

公司代码：600236

公司简称：桂冠电力

# 广西桂冠电力股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘广迎、主管会计工作负责人李凯 总会计师：梁勇及会计机构负责人（会计主管人员）卢文忠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅年报中关于公司可能面对的经营风险因素的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	217

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、桂冠公司、桂冠电力	指	广西桂冠电力股份有限公司
董事会	指	广西桂冠电力股份有限公司董事会
监事会	指	广西桂冠电力股份有限公司监事会
股东大会	指	广西桂冠电力股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《广西桂冠电力股份有限公司公司章程》
报告期	指	2020年上半年

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广西桂冠电力股份有限公司
公司的中文简称	桂冠电力
公司的外文名称	Guangxi Guiguan Electric Power Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GGEP
公司的法定代表人	刘广迎

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	吴育双
联系地址	南宁市青秀区民族大道126号
电话	0771-6118829
传真	0771-6118899
电子信箱	ggwuyushuang@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南宁市青秀区民族大道126号
公司注册地址的邮政编码	530029
公司办公地址	南宁市青秀区民族大道126号
公司办公地址的邮政编码	530029
公司网址	http://www.cdt-gxi.com
电子信箱	ggep600236@163.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《
---------------	--------------------------

	证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南宁市青秀区民族大道126号龙滩大厦2302室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	桂冠电力	600236	

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	4,184,136,478.86	4,716,299,116.10	-11.28
归属于上市公司股东的净利润	994,395,393.86	1,226,744,823.12	-18.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,009,256,358.31	1,254,939,265.90	-19.58
经营活动产生的现金流量净额	2,677,133,366.02	2,756,372,214.07	-2.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	14,009,717,187.41	14,513,388,669.42	-3.47
总资产	44,956,734,971.26	43,957,014,606.61	2.27

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.1262	0.1556	-18.89
稀释每股收益(元/股)	0.1262	0.1556	-18.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1280	0.1592	-19.60
加权平均净资产收益率(%)	6.74	8.52	-1.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.84	8.72	-1.88

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

因 2019 年度利润分配实施 10 送 3 的方案，公司股本发生变化，2019 年半年度报告的每股业绩统一按本报告期末股本计算并作比较。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,588,337.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,468,574.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资		

取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,530,000.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	6,149,893.78	
所得税影响额	4,462,229.76	
合计	-14,860,964.45	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

**(一) 主营业务、经营模式：**公司主要投资建设、经营以电力生产、销售为主业的电力能源项目，业务包括水力发电、火力发电和风力发电、售电等；公司发电并通过销售取得收入是公司当前的核心业务；为适应电力体制改革的需要，公司积极参与售电侧改革，开展以电为主的发-售电业务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

**(二) 行业总体情况：**电力工业作为国民经济的重要基础产业，据中电联数据统计，2020年上半年全社会用电量3.35万亿千瓦时，同比下降1.3%。分产业看，第一产业用电量373亿千瓦时，同比增长8.2%；第二产业用电量2.25万亿千瓦时，同比下降2.5%；第三产业用电量0.53万亿千瓦时，同比下降4.0%；城乡居民生活用电量0.53万亿千瓦时，同比增长6.6%。

1. 2020年上半年，全国发电设备累计平均利用小时为1727小时，同比降低107小时。其中，水电1528小时，同比降低145小时；火电1947小时，同比降低119小时；核电3519小时，同比增加90小时；风电1123小时，同比降低10小时。

2. 2020年上半年，全国新增发电装机容量3695万千瓦，其中，水电412万千瓦，火电1632万千瓦，风电632万千瓦，太阳能1015万千瓦。

**（三）2020 年上半年广西地区用电形势：**2020 年上半年，广西全社会用电量 911.5 亿千瓦时，同比增长 3.92%；全区各类电量竞争激烈，火电电量基本市场化，全区统调火电利用小时 2255 小时，同比增加 424 小时；水电来水偏枯，发电量利用小时 1712 小时，同比降低 256 小时。

**（四）公司所处的行业地位：**公司目前的发电业务分布在广西、四川、贵州、山东、湖北、云南等多个省区。截至 2020 年上半年，公司在役装机容量 1186.66 万千瓦，其中水电装机 1022.76 万千瓦；火电装机 133 万千瓦；风电装机 30.9 万千瓦。公司主营以水电为主，在役水电装机占 86.38%。在经济增速放缓、市场竞争加剧、国家大力提倡节能环保的情况下，水电作为低成本的清洁能源，经济效益和社会效益优势突出，保持较强的抗风险能力和市场竞争力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）清洁能源优势凸显，电源结构日趋合理

公司电源结构较为合理，以清洁能源为主，水电、风电等清洁能源占公司在役装机容量的 86.38%，其中水电装机容量达 1022.76 万千瓦，重要盈利来源的水电站集中的红水河流域水量丰沛；风电从零开始逐渐形成规模；火电资产比重小且淘汰了落后产能。受益于节能环保，清洁能源优先上网的政策，水电利用小时数相对稳定，整体平均水电电价较低，在电力市场竞争中有较强的竞价优势。

### （二）上市以来积累了丰富的管理、技术经验和锻造一大批水电人才

公司上市以来，随着红水河流域梯级电站的开发和多年来实施的“购建并举，跨区域发展”的战略，积累了丰富的水电项目建设和运营管理经验；形成了多项施工、运营和检修管理的国际、国内领先的专业技术。目前水电站的生产管理处国内同行业先进水平，具有建设“投资省、质量优、工期短”的水电站精品工程的实力和经验；锻炼和造就了一大批水电建设、经营和管理人才，可以依托红水河流域各电厂，应急培训新建和收购项目需要的特殊专业人才，从而为公司的发展提供源源不断的智力支持和人才保障。

### （三）把握机遇，积极参与售电侧改革

随着电力体制改革的不断深入，公司积极参与售电侧改革，成立了全资子公司广西大唐桂冠电力营销有限公司，与广西电网公司联合组建了全国首家厂网合资的售电公司，参股了广西区政府主导的电力交易中心并获董事席位，为公司延伸产业链、培育新的效益增长点搭建了平台。

### （四）重视发挥上市公司融资平台功能，具备资本多渠道融资的成功经验

通过银行和资本市场双通道筹集资金降低资金成本，并不断探索新的融资工具和渠道，优化债务结构；同时推进系统内部资产整合和并购，加快发展多元化清洁能源并实现权益装机容量的进一步增长。

### （五）管理创新，专业化和集约化管控模式基本成型

利用在红水河流域的装机规模化优势，对生产要素实行集约化管理，成立集控中心、资金调度中心等专业化机构对生产、资金进行科学化管控。已投运的集控中心成为了国内最大的跨专业、跨流域的综合集控平台，优化调度后提高整体水能利用率，降低运营成本；资金中心发挥了资金统筹调度和降低资金安全风险的作用。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）发电量完成情况分析

2020 年上半年，公司直属及控股公司电厂完成发电量 184.34 亿千瓦时，同比减少 6.36%。

1. 火电发电量 18.68 亿千瓦时，较上年同期增长 11.59%。主要原因是上半年广西全社会用电量同比增长 3.92%，用电需求增加，加之水电减发，火电发电量空间上升，火电电量有所增长。

2. 水电发电量 163.02 亿千瓦时，较上年同期下降 8.21%，主要原因是红水河来水总体偏枯一成，造成公司水电发电量减少。

3. 风电发电量 2.64 亿千瓦时，较上年同期增长 5.18%。主要原因是山东风电公司有新机投产。

#### （二）报告期内主要工作

1. 坚决执行股东会、董事会通过的经营目标，疫情防控平稳有序，电力保障有力有效，生产经营发展各项工作扎实推进，奋力夺取疫情防控和“高质量发展年”目标任务双胜利。疫情防控实现“双零”。广大干部员工沉到一线、坚守阵地，以坚定的政治自觉抓好疫情防控，以可靠的电力保障支撑疫情防控，以积极有效的措施推进复产复工、确保生产生活秩序，保持了零确诊、零疑似“双零”态势。

2. 主要生产经营指标逐渐向好。公司4、5、6月电量、利润连续实现同比增长，二季度当季电量同比增加9.06亿、利润同比增加2.56亿元。与此同时，川汇、香电、深圳公司电量同比分别增加8%、27%、38%，沿渡河公司，电量同比增幅达58.15%，创历史新高。应对电改争取有力，“水电全额消纳”写进政府年度电量指导文件；“水火交易”实现“月结年清”；火电连续争取到6.96亿政策倾斜电量；营销电量57.36亿，区域第二。

3. 提质增效取得积极成效。抓火电综合治理，火电供电煤耗完成 305.55 克/千瓦时，同比下降 2.67 克/千瓦时，优于年度目标值（305.83 克/千瓦时）0.28 克/千瓦时。财税政策创效显著，争取到疫情防控财税金融优惠政策金额达 8,836 万元；财务费用同比下降 0.48 亿元。燃料采购策略精准，踏准“窗口期”，分别采购进口煤 3 船约 45 万吨、内贸煤 2 船约 16 万吨，与同期内贸煤炭价格相比，分别节支 1.18 亿元、2,878 万元，合计 1.47 亿元；带动入厂标煤单价同比下降 112.84 元/吨，区域五大集团排名第一；减量工作取得突破。成功转让无法推进的安丰和赵家渡前期项目股权，盘活资金 2,226 万元；得荣公司引入地方国资增资，3.6 亿资本金全部到位，

年节约财务费用 1,800 万；盯紧抓住管好，保持安全局面持续稳定，坚持制度管总，作风兜底，严格落实各级安全责任，保持安全生产高压态势；推进智慧电站建设，红水河流域 6 家电站实现“无人值班、少人值守”集控管理，金鸡滩电站“无人值班、关门电站”试点运行。

4. 安全生产持续稳定。扎实开展“安全生产月”“安全生产万里行”活动，启动开展安全生产三年专项整治行动，加强网络信息安全，圆满完成两会、两节保电任务，保持了安全生产稳定局面。优化调整机组检修，全面完成 108 台水电机组检修任务。扎实做好防汛度汛工作，龙滩、岩滩等各水库汛期腾库目标落地，成功应对红水河流域“6.25”等暴雨过程。

5. 脱贫攻坚工作扎实推进。全力助力大化县脱贫摘帽，4,249 万元扶贫资金及时拨付到位，启动“美丽幸福乡村”建设，两村村容村貌和群众精神面貌有了较大变化。上半年，累计消费大化县农产品 385.1 万元，其中组织购买 198.5 万元，帮助销售 186.6 万元。公司精准扶贫工作受到地方政府和社会媒体的广泛点赞，在日前公布的 2019 年度区直中直驻桂单位定点扶贫工作考核中，获得最优级别“好”的评价。

### （三）收入完成情况

公司 2020 年上半年实现营业收入 418,414 万元，同比减少 53,216 万元。其中：

1. 火电实现营业收入 67,186 万元，同比增 3,380 万元，主要原因是电量同比上升。
2. 水电实现营业收入 334,660 万元，较上年同期减少了 55,421 万元，主要原因是电量同比下降。
3. 风电实现营业收入 13,486 万元，较上年同期增加 540 万元，主要原因是电量同比上升。

### （四）利润总额完成情况

公司 2020 年上半年实现利润总额为 135,186 万元，较上年同期减少 30,376 万元。公司利润结构具体如下：

1. 火电板块实现利润-3,938 万元，同比增亏 647 万元。主要原因是本年火电板块的水火交易收入较上年减少。
2. 水电板块实现利润 137,627 万元，同比减利 28,613 万元。主要原因是电量同比下降导致收入减少。
3. 风电板块本年实现利润 1,760 万元，同比减利 130 万元。主要原因是成本费用同比增加。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,184,136,478.86	4,716,299,116.10	-11.28
营业成本	2,093,155,435.83	2,270,690,147.63	-7.82
销售费用			
管理费用	147,026,511.74	151,818,634.19	-3.16

财务费用	521,544,013.90	573,220,755.10	-9.02
研发费用	65,000.00	0	
经营活动产生的现金流量净额	2,677,133,366.02	2,756,372,214.07	-2.87
投资活动产生的现金流量净额	-809,551,621.82	-216,192,352.02	274.46
筹资活动产生的现金流量净额	-942,814,377.42	-2,906,211,755.54	-67.56

营业收入变动原因说明:发电量和上网电量较上年同期下降。

营业成本变动原因说明:发电量下降引起变动成本减少。

销售费用变动原因说明:不适用。

管理费用变动原因说明:部分费用发生的不均衡性。

财务费用变动原因说明:公司持续盈利,带息债务规模下降。

研发费用变动原因说明:新增研发活动产生费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:电量减少引起经营活动流入减少幅度大于流出幅度。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年投资流出较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年新增投资引起借款规模增加。

财务报表相关科目变动变动原因说明:见以上说明。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	8,925,000.00	0.02	9,782,000.00	0.02	-8.76	主要原因票据到期回笼资金
预付款项	1,141,867,180.41	2.54	363,706,162.42	0.81	213.95	公司基建项目根据合同

						安 排 基 款 增 加
存货	202,877,761.71	0.45	138,713,351.95	0.31	46.26	公 司 所 属 山 厂 电 根 据 发 电 煤 划 计 增 加 库 存
其他应付款	1,144,206,693.32	2.55	2,078,921,244.23	4.63	-44.96	公 司 应 付 利 金 额 减 少
长期应付款	306,718,209.50	0.68	54,347,400.50	0.12	464.37	公 司 下 属 企 业 新 增 融 资 租 赁
未分配利润	3,077,216,582.56	6.84	4,698,461,019.40	10.46	-34.51	公 司 进 行 利 分 配

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

主要投资单位	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	期末总资产 (万元)	期末净资产 (万元)	收入 (万元)	净利润 (万元)
龙滩水电开发有限公司	水电	486000.00	100.00	1,744,767.46	855,847.93	147,582.10	57,845.43
大唐岩滩水力发电有限责任公司	水电	95112.95	70.00	378,771.94	317,575.04	53,755.09	19,703.36
广西桂冠开投电力有限责任公司	水电	75000.00	52.00	174,769.73	153,870.58	25,756.46	11,707.81
广西平班水电开发有限公司	水电	30000.00	63.00	92,115.56	68,756.37	10,943.50	5,295.37
横县江南发电有限公司	水电	25000.00	72.00	48,126.16	46,525.64	6,154.62	1,681.12
大唐桂冠合山发电有限公司	火电	112154.00	83.24	268,637.76	-165,742.16	67,405.56	-3,887.55

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 电力政策风险**

随着电力体制改革的深入，增量配电网改革试点、电价传导机制、电价政策落实、电能替代等措施都在推进中，这些电改新举措，将对目前的企业发电量模式和电价模式造成一定影响，对公司盈利水平造成波动。

**2. 极端气候风险**

截至报告期末，公司在役水电装机容量占公司在役装机容量 86.38%，水电发电量对公司盈利有重要影响。流域来水受气候变化影响较大，公司在役水电机组分布在广西、四川、贵州、湖北、云南等省区的不同流域，地理位置差别大，气候变化和来水不稳定将对公司水电发电量产生影响。

### 3. 煤炭价格波动风险

公司火电机组位于广西壮族自治区合山市，火电在役装机容量 133 万千瓦占公司在役装机容量 12.24%，受国内国际煤炭供需变化、政策变化、运输条件等各种不确定因素影响，煤炭价格波动将影响火电机组效益。

### 4. 受新冠肺炎疫情影响风险

因受新冠肺炎疫情影响，对全社会用电需求增长有一定影响，对发电造成一定负面影响。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。	2020 年 3 月 20 日
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。	2020 年 5 月 16 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 6 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。	2020 年 6 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	置入资产价值保证及补偿	中国大唐集团有限公司、广西投资集团有限公司、贵州产业投资(集团)有限责任公司	转让股权的3方按持股比例对黔南朝阳公司、白水河公司、中山包公司、大田河公司的2018、2019、2000三年盈利与预测数差别部分补偿。	2018年5月;期限3年	是	是	已完成2019年度的承诺利润,不适用。	已完成2019年度的承诺利润,不适用。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

根据国务院国有资产监督管理委员会《中央企业财务决算报告管理办法》和《关于加强中央企业财务决算审计工作的通知》关于会计师事务所关于“同一会计师事务所连续承担同一企业财务决算审计工作不得超过 5 年，超过 5 年应当予以更换”的规定，鉴于信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)聘期已满，公司需更换会计师事务所，2020 年 8 月 28 日经公司第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议审议通过，拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构和内控审计机构，尚需提交公司股东大会批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人诚信情况良好。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
煤炭采购服务：公司控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司委托大唐燃料开展煤炭采购服务工作，签订 100 万吨煤炭采购服务协议。	经 2020 年 4 月 17 日第八届董事会第 35 次会议审议通过，2020 年 5 月 15 日 2019 年度股东大会审议通过，详见 2020 年 4 月 18 日和 2020 年 5 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）刊登的相关公告。披露的公告，公告号 2020-010、2020-019。
水电技术监控：委托中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中电力试验研究院、中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院、大唐集团新能源科学技术研究院分别为公司所属电厂提供 2020 年水电技术监控服务 3500 万元。	经 2020 年 4 月 17 日第八届董事会第 35 次会议审议通过，2020 年 5 月 15 日 2019 年度股东大会审议通过，详见 2020 年 4 月 18 日和 2020 年 5 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）刊登的相关公告。披露的公告，公告号 2020-010、2020-019。
火电技术监控：委托中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中电力试验研究院、中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院、大唐集团新能源科学技术研究院分别为公司所属电厂提供 2020 年火电技术监控服务 180 万元。	经 2020 年 4 月 17 日第八届董事会第 35 次会议审议通过，2020 年 5 月 15 日 2019 年度股东大会审议通过，详见 2020 年 4 月 18 日和 2020 年 5 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）刊登的相关公告。披露的公告，公告号 2020-010、2020-019。
风电技术监控：委托中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中电力试验研究院、中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院、大唐集团新能源科学技术研究院分别为公司所属电厂提供 2020 年风电技术监控服务 193.4 万元。	经 2020 年 4 月 17 日第八届董事会第 35 次会议审议通过，2020 年 5 月 15 日 2019 年度股东大会审议通过，详见 2020 年 4 月 18 日和 2020 年 5 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）刊登的相关公告。披露的公告，公告号 2020-010、2020-019。
财务及相关业务一体化平台运行维护服务：委托湖南大唐先一科技有限公司为所属电厂提供一体化平台运行维护服务 170 万元。	经 2020 年 4 月 17 日第八届董事会第 35 次会议审议通过，2020 年 5 月 15 日 2019 年度股东大会审议通过，详见 2020 年 4 月 18 日和 2020 年 5 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）刊登的相关公告。披露的公告，公告号 2020-010、2020-019。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
广西桂冠电力股份有限公司	公司本部	中国大唐集团有限公司	521,770,000.00	2012年8月10日	2012年10月24日	2022年10月24日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											521,770,000.00		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											-86,750,022.06		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											734,699,500		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											1,256,469,500		
担保总额占公司净资产的比例（%）											7.44		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

### **(1) 坚决扛好政治责任**

深入学习贯彻习近平总书记重要讲话精神，坚持目标标准、坚持精准方略、坚持从严从实，继续加大帮扶力度、工作力度，全面完成 2020 年定点帮扶大化县任务目标，助力大化县决胜全面建成小康社会、决战脱贫攻坚。

### **(2) 坚持目标与责任双落地**

抓好投入帮扶资金、引进帮扶资金、培训基层干部、培训技术人员、购买贫困地区农产品、帮助销售贫困地区农产品 6 项指标计划，加强责任落实，细化时间节点，加强督察督办，以目标导向保障结果落实。

### **(3) 全面落实“美丽幸福乡村”振兴行动计划**

缜密策划、制定标准、系统实施、落实方案；加强“两村”治理，加强村部党的建设，一揽子实施巩固饮水安全、村卫生室建设、“厕所革命”、垃圾分类处理、村部污水治理、养殖场畜禽粪污治理设施建设、乡村文化建设等系列工程，美化村容村貌，弘扬文明新风，提振村民精气神。

### **(4) 制定落实“369”节点目标**

坚持目标导向、问题导向、结果导向，加快项目审批和建设进度，奋力把疫情影响的工期抢回来，实施“日跟踪、周调度、月盘点、季结果”“四维精管控”，强化线上项目建设动态监控和调度，挂牌督战，全力推进项目建设 3 月底前全部复工，6 月底全部完工，9 月底按照既定要求实现高质量脱贫目标。

### **(5) 统筹高质量脱贫与高质量发展**

加大产业扶贫工作力度，增强造血功能，通过推动产业发展助力脱贫攻坚，着力把产业发展放在脱贫攻坚大局中同步推进，推动当地经济社会发展。

### **(6) 巩固“两村”发展主体，抓好产业链发展**

在安兰、板兰两村已经建成的规范化、标准化七百弄鸡、山羊、安兰李等（种）养殖产业基础上，坚持以技术引领“两村”产业发展，推进贫困户种养殖技术培训常态化，逐步增加贫困户在产业发展中的“参与度”和“自主度”。完善“两村”产业配套设施建设，巩固“育、产、供、销”一条龙配套销售扶贫链，变“产业链”为“增值链”。

### **(7) 加强消费扶贫，确保贫困户精准增收**

用好内、外部市场。深化“党旗引领，私人订制”，突出“以购代捐”“以买代帮”，继续动员公司系统各企业广泛参与消费扶贫，继续推动和完善大唐电子商务平台扶贫专区，扩大贫困地区产品上线覆盖面。利用集团公司系统资源，加强与大化县专业公司的合作，推动消费扶贫精准对接，确保“两村”种植、养殖产业实现“零滞销”，产业车间产供销通畅。

### **(8) 加强就业扶贫，最大限度实现“一人就业、全家脱贫”**

抓好“就业复工促扶贫”行动。结合新冠疫情常态化防控，加快乡村就业组织，有序做好贫困户返岗复工服务，全力协调当地扶贫复工复产，有序引导贫困劳动力就近务工。倾斜政策招收

大化县级贫困大学生，推动一人就业、全家脱贫。创造条件解决贫困劳动力，助力解决大化县易地搬迁贫困群众转移就业问题。

### (9) 坚持扶贫扶智，深化“全过程”教育扶贫

大力支持义务教育扶贫。大力支持大化县加强基础教育建设，在加快推动援建大化民族新城初级中学综合楼项目进度的基础上，投资 460 万元援建北景镇板兰村小学教学综合楼；继续推动落实“大唐奖学基金”，常态化开展“大唐启明星课堂”、“雨露计划”等系列助学活动，真正实现从小学中学到大学全过程“志智双扶”。

### (10) 加强技能教培扶贫

抓好各类培训，督导致富带头人提升产业扶贫车间规范化管理、专业化运营、可持续发展治理能力。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

大化县是目前全国 52 个未脱贫县之一，也是国家挂牌督战县之一，仍有 24 个村 1.73 万人口处于贫困行列中。2020 年，是大化县决胜全面建成小康、决战脱贫攻坚最关键的一年，板兰、安兰“两村”2019 年率先脱贫出列后，公司在原来的人员力量上，增派 1 名分队长和 2 名工作队员，严格落实“四不摘”（摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管）要求，持续发力，将扶贫工作的重心由帮扶“两村”脱贫转移到实施“两村”乡村振兴和助力大化县整县脱贫上来。系统推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，巩固“两村”脱贫成果，全面实施“美丽幸福乡村”振兴战略，打造脱贫示范标杆村。聚焦“两不愁三保障”和饮水安全，注重对整县整体帮扶，全力助力大化县 2020 年实现整县脱贫摘帽，步入小康社会。

## 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	4,249
2. 物资折款	1
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,059
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	12
1.3 产业扶贫项目投入金额	913
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	6,420

2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	80
2.2 职业技能培训人数（人/次）	320
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	290
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	381
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	80
4.2 资助贫困学生人数（人）	810
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	480
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	100
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
8.1 扶贫公益基金	4,249
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	18
9.2. 投入金额	3,636
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	10,434
三、所获奖项（内容、级别）	
公司获得 2019 年度区直中直驻桂单位定点扶贫工作考核为“好”	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

截止 2020 年 6 月 30 日扶贫项目完成情况：

2020 年计划实施 32 个项目，其中大化县级层面 9 个项目、村级层面 21 个项目；都安县 1 个项目，天峨县公昌屯 1 个项目。截至 6 月底，2020 年计划实施的大化县级层面 9 个项目，村级层面 21 个项目，共完成 12 项。天峨县岫暮乡公昌村水柜项目已完工。都安县大兴镇骨龙村弄耀屯毛葡萄园产业升级改造项目工程施工协议书已全部签订，新建道路已全部完工，项目设备已全部到位并开始安装，预计 8 月底前可安装完毕。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

##### （1）提高政治站位

继续深入学习贯彻习近平总书记扶贫工作指示批示精神，不断提高政治站位，坚持目标导向，强化联络机制，强化扶贫工作规范化管控，加强督促指导，坚持考核与绩效挂钩，高质量完成《中央单位定点扶贫责任书》目标，切实把扶贫工作“想明白、说清楚、干到位”。

##### （2）重点聚焦并解决“两不愁三保障”突出问题

以帮扶大化县持续打好义务教育保障、基本医疗保障、住房安全保障和饮水安全“四大战役”为重点，提高 2020 年对口帮扶项目和资金安排的针对性，确保帮扶资金精准惠及尚未脱贫的困难群众。

### **(3) 巩固脱贫成果，打造高质量脱贫标杆村和美丽幸福村**

全面巩固安兰、板兰两村脱贫成果，抓好思想引领、环境美化、产业固化、道路硬化、垃圾分类、厕所革命、文化提升、村风改变等提升工程，加强“两村”治理，坚持“内在美”与“外在美”相统一，确保“两村”人居环境得到显著改善，村容村貌、群众精神面貌、内生动力发生大的变化，既要确保“任务如期完成”，又要确保“成果经得起历史检验”，把“两村”打造成为政企合作紧密、产业模式创新、脱贫成果稳定的三个示范性“标杆”。

### **(4) 全员参与消费扶贫确保贫困户精准增收**

传承“党旗引领·私人订制”成熟经验，并在消费扶贫中更加突出“精准”。做到渠道精准，继续动员系统各企业广泛参与消费扶贫，鼓励采取以购代销的方式，充分利用食堂、工会、电商平台上线等多种采购渠道，精准的向贫困地区、贫困群众倾斜；做到定位精准，继续推动和完善大唐电子商务平台扶贫专区，扩大贫困地区产品上线覆盖面，让购买者更加精准的搜索定位扶贫产品；做到增收精准，要准确对接贫困户，实现消费扶贫与贫困户利益联结机制，保证消费扶贫效益最大限度的纳入贫困户增收。

### **(5) 深化“全程式”教育扶贫**

大力支持大化县加强基础教育建设，加快北景镇板兰村小学教学综合楼建设进度，同时继续推动落实“大唐奖学基金”运作，常态化开展“大唐启明星课堂”、“雨露计划”等系列助学活动。通过教育培训提升产业技术，在“两村”选取合适地点，挂牌成立种养殖技术人才培养实践基地，系统培养致富带头人、专业技术带头人、销售带头人等，帮扶“两村”打造出可独立自主支撑起产业链运作的技术“兵团”。

### **(6) 加大就业扶贫工作力度**

策划做好毕业大学生招聘工作，重点向贫困地区倾斜，增加招收大化县困难家庭毕业生人数。助力解决大化县易地搬迁贫困群众转移就业问题，做实大化县农民工创业园厂房，通过采取“易地扶贫搬迁+创业园+就业”的模式，在搬迁群众家门口尽可能创造更多的劳务工作岗位。定向开展就业培训，通过组织不同层次、不同类别、不同方式的劳动技能培训，帮助贫困户家庭学子扩展就业渠道，实现就业创业促增收。

### **(7) 落实“五级干部”责任**

五级挂职扶贫干部和各工作队员进一步强化政治担当，履行好岗位职责，加强与地方党委政府沟通协调，自我加压，主动请战，靠前工作，确保高标准、高质量完成职责范围脱贫攻坚各项任务。

### **(8) 强化“四维精管控”**

进一步加强统筹协调，科学优化调度，转变工作方式，进一步丰富监督、检查、指导手段，突出抓好精准施策、过程指导、有效监督三个重点环节，强化“四维精准管控”，严格日跟踪、周调度，月盘点、季结果，全面提升扶贫工作规范化管理水平。

#### **(9) 加强“双优”管理**

对 2020 年脱贫攻坚重点任务、“369”节点管控和“两村”“美丽幸福乡村”振兴行动计划实施，纳入月度“双优”考核管理，实施“一票否决”，发挥考核指挥棒作用。

### **十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

### **十四、 环境信息情况**

#### **(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

##### **1. 排污信息**

适用 不适用

公司高度重视环境保护治理工作，严格监督环保设施的运行维护。公司主营的水电、风电属于清洁能源范围；唯一的一个火电厂合山电厂燃煤机组均设有脱硫、脱销和除尘装置，均取得了环保部门颁发的排污许可证，并严格遵守排污许可证规定，脱硫设施投运率、灰渣及脱硫石膏综合利用率均为 100%，烟尘、二氧化硫、氮氧化物、废水等污染物的排放满足国家环保排放标准和属地管理要求。报告期内，公司未发生环保事故或受环保部门通报处罚情况。

公司将按照既定的污染防治计划，继续做好包括超低排放和废水治理在内的各方面环保治理工作，不断巩固和提升环保工作水平。

##### **2. 防治污染设施的建设和运行情况**

适用 不适用

公司所属燃煤火电企业已按照国家和地方要求建设污染防治设施，并确保防治污染设施运行正常。

##### **3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

适用 不适用

公司建设项目均按照相关规定开展了环境影响评价，并按要求完成环保验收。

##### **4. 突发环境事件应急预案**

适用 不适用

公司已按照国家和地方要求制定并严格执行突发环境事件应急预案。

##### **5. 环境自行监测方案**

适用 不适用

公司已按照国家和地方要求严格开展污染物排放的在线监测。按照排污许可制度和自行监测规范相关要求，做好自行监测计划和方案，并严格落实执行。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

按照国家有关要求，公司排污许可有关信息均按时报送至所在地环保主管部门，并按要求进行信息公开。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,103
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国大唐集团有限公司		4,063,487,233	51.55	0	无	0	国有法人
广西投资集团有限公司		1,758,400,835	22.31	0	无	0	国有法人
中国长江电力股份有限公司		551,827,173	7.00	0	无	0	国有法人
国新博远投资(北京)有限公司		339,547,000	4.31	0	质押	169,000,000	国有法人
北京诚通资本运营有限公司		291,031,000	3.69	0	无	0	国有法人
贵州乌江能源投资有限公司		245,889,671	3.12	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司		34,819,560	0.44	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司		29,170,109	0.37	0	无	0	其他
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国A股基金		27,357,380	0.35	0	无	0	其他

广西大化金达实业开发有限公司	17,167,928	0.22	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国大唐集团有限公司	4,063,487,233	人民币普通股	4,063,487,233			
广西投资集团有限公司	1,758,400,835	人民币普通股	1,758,400,835			
中国长江电力股份有限公司	551,827,173	人民币普通股	551,827,173			
国新博远投资（北京）有限公司	339,547,000	人民币普通股	339,547,000			
北京诚通资本运营有限公司	291,031,000	人民币普通股	291,031,000			
贵州乌江能源投资有限公司	245,889,671	人民币普通股	245,889,671			
中国证券金融股份有限公司	34,819,560	人民币普通股	34,819,560			
香港中央结算有限公司	29,170,109	人民币普通股	29,170,109			
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国A股基金	27,357,380	人民币普通股	27,357,380			
广西大化金达实业开发有限公司	17,167,928	人民币普通股	17,167,928			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东与公司控股股东中国大唐集团有限公司不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘广迎	董事长	选举
刘睿湘	董事	选举
李震宇	董事	选举
邓慧敏	董事	选举
张宏亮	董事	选举
夏嘉霖	独立董事	选举
李德庆	监事	选举
王维琦	职工监事	选举
黄宇	副总经理	聘任
王森	原董事长	离任
刘光明	原董事	离任
李奕	原董事	离任
张克岩	原董事	离任
唐军生	原董事	离任
张晓荣	原独立董事	离任
阎成文	原监事	离任
黄晓衡	原职工监事	离任
梁勇	副总经理，代行总会计师	聘任
孙广春	原副总经理	聘任
林跃	原副总经理	离任
罗书葵	原副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2020年6月5日召开第八届董事会第38次会议，第八届监事会第19次会议，2020年6月23日召开公司2020年第二次临时股东大会对公司董事会和监事会进行换届选举，刘广迎、李

凯、黄中良、刘睿湘、李震宇、邓慧敏、张宏亮当选第九届董事会董事；邝丽华、王小明、鲍方舟、夏嘉霖当选第九届董事会独立董事；霍雨霞、李德庆、潘强当选第九届监事会监事，吴武、王维琦当选第九届监事会职工监事。

2、2020年6月23日召开第九届董事会第一次会议选举董事长、副董事长及各专门委员会成员，刘广迎当选董事长，李凯、黄中良当选副董事长；召开第九届监事会第一次会议选举监事会主席，霍雨霞当选监事会主席。

3、公司第九届董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬与考核委员会的组成人员如下：

(1) 董事会战略委员会

主任委员：刘广迎

委员：李凯、黄中良、李震宇、张宏亮

(2) 董事会审计委员会

主任委员：夏嘉霖

委员：黄中良、邓慧敏、邝丽华、王小明

(3) 董事会提名委员会

主任委员：王小明

委员：黄中良、刘睿湘、鲍方舟、夏嘉霖

(4) 董事会薪酬与考核委员会

主任委员：鲍方舟

委员：李震宇、张宏亮、邝丽华、王小明

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2012年广西桂冠电力股份有限公司债券(10年期)	12桂冠02	122192	2012-10-24	2022-10-23	9.3	5.10	每年付息1次,到期还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

按时如约履行公司债券年度兑息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心75楼
	联系人	王子繁
	联系电话	021-20336000
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

在2012年发行公司债券募集资金到位后,已全部用于公司及控股子公司偿还银行贷款、补充公司流动资金及其他合规用途。

### 四、公司债券评级情况

√适用□不适用

大公国际资信评估有限公司综合评定,发行人的主体长期信用等级为AAA级,本期债券的信用等级为AAA级。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**适用 不适用**六、公司债券持有人会议召开情况**适用 不适用**七、公司债券受托管理人履职情况**适用 不适用**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.53	0.36	47.22	流动资产增加
速动比率	0.51	0.34	50.00	流动资产增加
资产负债率(%)	62.45	61.04	2.31	应付股利余额较 上年度末增加
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	
	本报告 期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.51	3.82	-8.12	公司利润同比下 降
利息偿付率(%)	100	100	0.00	

**九、关于逾期债项的说明**适用 不适用**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**适用 不适用

截至本报告期末，公司其他债券和债券融资工具均按期偿还本息，未发生逾期违约的情况。

**十一、公司报告期内的银行授信情况**适用 不适用

报告期内公司获得各银行授信额度合计 305.3 亿元。

**十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**适用 不适用

报告期内，公司均严格履行本期债券募集说明书中相关约定和承诺，合规使用募集资金。

**十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,788,011,779.21	1,863,244,412.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,925,000.00	28,298,000.00
应收账款		1,328,953,285.21	971,830,303.25
应收款项融资			
预付款项		1,141,867,180.41	313,707,305.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		36,442,362.52	39,223,074.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		202,877,761.71	246,839,544.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		126,265,891.51	154,236,767.77
流动资产合计		5,633,343,260.57	3,617,379,407.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,038,828,600.52	1,012,242,870.62
其他权益工具投资		115,750,000.00	115,750,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		139,763,603.30	139,763,603.30
固定资产		33,834,475,434.59	34,775,324,818.55
在建工程		3,165,487,900.94	3,260,524,526.30
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		699,906,366.05	707,286,154.42
开发支出			
商誉		288,640,760.26	288,640,760.26
长期待摊费用		3,295,155.22	3,547,476.80
递延所得税资产		37,243,889.81	36,554,988.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,323,391,710.69	40,339,635,198.66
资产总计		44,956,734,971.26	43,957,014,606.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,550,000,000.00	4,870,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,272,250,995.95	1,292,480,557.98
预收款项			1,338,543.32
合同负债		38,840,036.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		18,416,586.73	21,458,548.78
应交税费		414,904,532.46	437,522,295.76
其他应付款		1,144,206,693.32	351,549,274.62
其中：应付利息		73,394,236.65	54,759,703.90
应付股利		789,705,360.54	12,470,877.29
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,140,665,887.96	2,948,353,169.59
其他流动负债			
流动负债合计		10,579,284,732.48	9,922,702,390.05
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		16,181,202,222.66	15,838,430,972.06
应付债券		928,244,141.02	927,891,013.13
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		306,718,209.50	60,458,562.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		54,848,656.85	56,734,491.77
递延所得税负债		24,492,138.17	24,492,138.17
其他非流动负债			

非流动负债合计		17,495,505,368.20	16,908,007,177.41
负债合计		28,074,790,100.68	26,830,709,567.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,882,377,802.00	7,882,377,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,284,200,240.66	1,284,200,240.66
减：库存股			
其他综合收益		11,433,536.79	11,848,630.28
专项储备			
盈余公积		1,754,489,025.40	1,754,489,025.40
一般风险准备			
未分配利润		3,077,216,582.56	3,580,472,971.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,009,717,187.41	14,513,388,669.42
少数股东权益		2,872,227,683.17	2,612,916,369.73
所有者权益（或股东权益）合计		16,881,944,870.58	17,126,305,039.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,956,734,971.26	43,957,014,606.61

法定代表人：刘广迎 主管会计工作负责人：李凯 总会计师：梁勇 会计机构负责人：卢文忠

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		433,563,771.00	320,954,702.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		160,995,753.44	120,618,185.53
应收款项融资			
预付款项		17,037,114.48	14,296,762.14
其他应收款		1,825,073,431.06	1,449,281,957.72
其中：应收利息		18,203,285.73	19,851,000.46
应收股利		95,820,500.00	297,950,500.00
存货		9,259,199.87	9,237,866.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,798,990,000.00	1,403,450,000.00
其他流动资产		68,409,797.89	192,473,575.90
流动资产合计		4,313,329,067.74	3,510,313,050.44
<b>非流动资产：</b>			

债权投资		516,450,000.00	1,767,990,000.00
其他债权投资			
长期应收款		695,880,000.00	395,880,000.00
长期股权投资		19,177,768,226.91	18,972,094,619.21
其他权益工具投资		146,662,161.85	146,662,161.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产		415,729,336.43	415,729,336.43
固定资产		2,984,681,702.52	3,076,182,255.71
在建工程		150,420,343.78	134,625,170.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		136,836,291.14	139,158,754.18
开发支出			
商誉		257,235,206.47	257,235,206.47
长期待摊费用		11,461.62	18,885.26
递延所得税资产		32,458,242.65	32,458,117.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,514,132,973.37	25,338,034,507.66
资产总计		28,827,462,041.11	28,848,347,558.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,220,000,000.00	4,790,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		88,008,427.08	97,267,534.29
预收款项			1,903,228.46
合同负债		1,458,428.46	
应付职工薪酬		8,611,889.52	9,104,504.55
应交税费		21,454,741.31	22,791,571.90
其他应付款		908,401,047.00	110,187,643.56
其中：应付利息		43,059,117.51	20,050,838.56
应付股利		773,375,360.54	70,877.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		435,132,373.76	1,008,632,373.76
其他流动负债			
流动负债合计		7,683,066,907.13	6,039,886,856.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,711,500,000.00	2,954,500,000.00
应付债券		928,244,141.02	927,891,013.13
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		39,120,330.99	38,794,934.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		950,800.00	950,800.00
递延所得税负债		74,882,636.09	74,882,636.09

其他非流动负债			
非流动负债合计		3,754,697,908.10	3,997,019,384.15
负债合计		11,437,764,815.23	10,036,906,240.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,882,377,802.00	7,882,377,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,733,500,580.23	6,733,500,580.23
减：库存股			
其他综合收益		11,433,536.79	11,848,630.28
专项储备			
盈余公积		1,749,498,749.76	1,749,498,749.76
未分配利润		1,012,886,557.10	2,434,215,555.16
所有者权益（或股东权益）合计		17,389,697,225.88	18,811,441,317.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,827,462,041.11	28,848,347,558.10

法定代表人：刘广迎 主管会计工作负责人：李凯 总会计师：梁勇 会计机构负责人：卢文忠

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		4,184,136,478.86	4,716,299,116.10
其中：营业收入		4,184,136,478.86	4,716,299,116.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,835,548,676.18	3,088,864,671.22
其中：营业成本		2,093,155,435.83	2,270,690,147.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		73,757,714.71	93,135,134.30
销售费用			
管理费用		147,026,511.74	151,818,634.19
研发费用		65,000.00	
财务费用		521,544,013.90	573,220,755.10
其中：利息费用		533,103,453.38	586,574,414.63
利息收入		12,442,687.34	13,680,417.15

加：其他收益		4,947,363.52	3,037,956.87
投资收益（损失以“-”号填列）		29,854,452.91	10,309,242.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,001,823.39	5,525,481.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,771,421.64	48,301,834.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,379,618,197.47	1,689,083,478.76
加：营业外收入		13,747,051.31	6,804,068.04
减：营业外支出		41,507,120.37	40,272,627.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,351,858,128.41	1,655,614,918.89
减：所得税费用		194,244,732.11	239,109,658.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,157,613,396.30	1,416,505,260.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,157,613,396.30	1,416,505,260.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		994,395,393.86	1,226,744,823.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		163,218,002.44	189,760,437.11
六、其他综合收益的税后净额		-415,093.49	-839,046.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-415,093.49	-839,046.89
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-415,093.49	-839,046.89
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,157,198,302.81	1,415,666,213.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		993,980,300.37	1,225,905,776.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		163,218,002.44	189,760,437.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1262	0.1556
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1262	0.1556

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘广迎 主管会计工作负责人：李凯 总会计师：梁勇 会计机构负责人：卢文忠

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		425,301,029.87	514,800,646.98
减：营业成本		235,570,805.52	222,882,746.01
税金及附加		11,179,693.40	12,581,757.07
销售费用			
管理费用		56,478,204.20	53,644,326.38
研发费用		64,310.00	
财务费用		189,993,916.12	197,455,394.09
其中：利息费用		192,834,679.88	200,798,987.54
利息收入		2,974,975.64	3,521,450.08
加：其他收益		245,130.86	
投资收益（损失以“-”号填列）		152,453,871.43	1,369,522,716.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,585,201.19	11,321,947.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-500.00	
资产减值损失(损失以“—”号填列)			-500.00
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		84,712,602.92	1,397,758,640.41
加:营业外收入		3,595,056.40	1,612,688.91
减:营业外支出		11,985,000.00	10,170,000.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		76,322,659.32	1,389,201,329.32
减:所得税费用		-125.00	-18,811,464.34
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		76,322,784.32	1,408,012,793.66
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		76,322,784.32	1,408,012,793.66
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-415,093.49	-839,046.89
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-415,093.49	-839,046.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-415,093.49	-839,046.89
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		75,907,690.83	1,407,173,746.77
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:刘广迎 主管会计工作负责人:李凯 总会计师:梁勇 会计机构负责人:卢文忠

## 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,413,204,769.13	5,130,578,286.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		506,928.55	8,045,915.46
收到其他与经营活动有关的现金		232,474,306.68	105,086,581.55
经营活动现金流入小计		4,646,186,004.36	5,243,710,783.55
购买商品、接受劳务支付的现金		499,650,206.97	702,236,426.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		370,718,748.80	390,819,087.02
支付的各项税费		873,791,438.93	1,243,338,447.55
支付其他与经营活动有关的现金		224,892,243.64	150,944,608.22
经营活动现金流出小计		1,969,052,638.34	2,487,338,569.48
经营活动产生的现金流量净额		2,677,133,366.02	2,756,372,214.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		10,952,611.00	4,783,760.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,282,636.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,628,969.59	
收到其他与投资活动有关的现金			55,649.32
投资活动现金流入小计		31,864,216.71	4,839,409.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		840,366,348.53	219,964,415.64
投资支付的现金		999,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		50,490.00	1,067,346.00
投资活动现金流出小计		841,415,838.53	221,031,761.64
投资活动产生的现金流量净额		-809,551,621.82	-216,192,352.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		146,378,686.99	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		146,308,240.00	
取得借款收到的现金		4,969,039,486.60	1,595,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		535,723.41	492,746.87
筹资活动现金流入小计		5,115,953,897.00	1,595,492,746.87
偿还债务支付的现金		4,766,176,475.00	3,615,621,675.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,290,174,429.71	764,147,628.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,850,000.00	201,731,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,417,369.71	121,935,198.59
筹资活动现金流出小计		6,058,768,274.42	4,501,704,502.41
筹资活动产生的现金流量净额		-942,814,377.42	-2,906,211,755.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		924,767,366.78	-366,031,893.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,863,244,412.43	2,148,956,955.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,788,011,779.21	1,782,925,062.50

法定代表人：刘广迎 主管会计工作负责人：李凯 总会计师：梁勇 会计机构负责人：卢文忠

#### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,937,629.73	535,128,490.69
收到的税费返还			514,453.97
收到其他与经营活动有关的现金		285,130,783.36	931,719,894.69
经营活动现金流入小计		710,068,413.09	1,467,362,839.35
购买商品、接受劳务支付的现金		18,203,298.92	10,751,211.53
支付给职工及为职工支付的现金		126,278,479.18	128,071,178.76
支付的各项税费		87,680,477.76	145,599,118.20
支付其他与经营活动有关的现金		1,118,753,500.27	969,140,358.60
经营活动现金流出小计		1,350,915,756.13	1,253,561,867.09
经营活动产生的现金流量净额		-640,847,343.04	213,800,972.26
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,148,000,000.00	698,000,000.00
取得投资收益收到的现金		335,545,436.30	1,212,914,867.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,764,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			10,000.00
投资活动现金流入小计		1,505,809,636.30	1,910,924,867.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,060,796.61	13,478,687.62
投资支付的现金		435,905,839.00	359,219,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-25,691,445.22
支付其他与投资活动有关的现金		50,490.00	50,500.00
投资活动现金流出小计		454,017,125.61	347,057,242.40
投资活动产生的现金流量净额		1,051,792,510.69	1,563,867,625.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,970,000,000.00	1,130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,970,000,000.00	1,130,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,356,500,000.00	2,708,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		911,836,099.53	206,487,693.01
支付其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流出小计		4,268,336,099.53	2,914,787,693.01
筹资活动产生的现金流量净额		-298,336,099.53	-1,784,787,693.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		112,609,068.12	-7,119,095.62
加：期初现金及现金等价物余额		320,954,702.88	445,631,381.75
六、期末现金及现金等价物余额		433,563,771.00	438,512,286.13

法定代表人：刘广迎 主管会计工作负责人：李凯 总会计师：梁勇 会计机构负责人：卢文忠

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	7,882,377,802.00				1,284,200,240.66		11,848,630.28		1,754,489,025.40		3,580,472,971.08		14,513,388,669.42	2,612,916,369.73	17,126,305,039.15
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	7,882,377,802.00				1,284,200,240.66		11,848,630.28		1,754,489,025.40		3,580,472,971.08		14,513,388,669.42	2,612,916,369.73	17,126,305,039.15

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						-415,093 .49				-503,256,38 8.52		-503,671,48 2.01	259,311,313 .44	-244,360,16 8.57
(一) 综合 收益 总额						-415,093 .49				994,395,393 .86		993,980,300 .37	163,218,002 .44	1,157,198,3 02.81
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													130,873,311 .00	130,873,311 .00
1.所 有者 投入 的普 通股													146,308,240 .00	146,308,240 .00
2.其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3.股														



内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留															

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	7,882,377,802.00				1,284,200,240.66	11,433,536.79		1,754,489,025.40		3,077,216,582.56		14,009,717,187.41	2,872,227,683.17	16,881,944,870.58

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	6,063,367,540.00				1,495,926,686.05		5,764,272.14		1,524,103,305.55		4,987,558,081.28		14,076,719,885.02	2,523,197,534.87	16,599,917,419.89

加： 会计 政策 变更													
期差 错更 正													
一控 制下 企业 合并													
他													
二、 本年 期初 余额	6,063,367,5 40.00			1,495,926,6 86.05	5,764,27 2.14	1,524,103,3 05.55	4,987,558,0 81.28	14,076,719, 885.02	2,523,197,5 34.87	16,599,917, 419.89			
三、 本期 增减 变动 金额 (减以 “一” 号 填列)					-839,046 .89		-289,097,06 1.88	-289,936,10 8.77	-76,655,750 .98	-366,591,85 9.75			
(一) 综合 收益 总额					-839,046 .89		1,226,744,8 23.12	1,225,905,7 76.23	189,760,437 .11	1,415,666,2 13.34			
(二)													

所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-1,515,841,885.00		-1,515,841,885.00		-266,416,188.09	-1,782,258,073.09
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,515,841,885.00		-1,515,841,885.00	-266,416,188.09	-1,782,258,073.09
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) ) 专 项储 备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
(六) ) 其 他														

四、 本期 期末 余额	6,063,367.5 40.00			1,495,926.6 86.05		4,925,22 5.25		1,524,103.3 05.55		4,698,461.0 19.40		13,786,783, 776.25	2,446,541.7 83.89	16,233,325, 560.14
----------------------	----------------------	--	--	----------------------	--	------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	-----------------------	----------------------	-----------------------

法定代表人：刘广迎 主管会计工作负责人：李凯 总会计师：梁勇 会计机构负责人：卢文忠

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,882,37 7,802.00				6,733,5 00,580. 23		11,848, 630.28		1,749,4 98,749. 76	2,434,2 15,555. 16	18,811, 441,317 .43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,882,37 7,802.00				6,733,5 00,580. 23		11,848, 630.28		1,749,4 98,749. 76	2,434,2 15,555. 16	18,811, 441,317 .43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-415,09 3.49			-1,421, 328,998 .06	-1,421, 744,091 .55
（一）综合收益总额							-415,09 3.49			76,322, 784.32	75,907, 690.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-1,497,651,782.38	-1,497,651,782.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,497,651,782.38	-1,497,651,782.38
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,882,377,802.00				6,733,500,580.23		11,433,536.79		1,749,498,749.76	1,012,886,557.10	17,389,697,225.88

项目	2019 年半年度										
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,063,367,540.00				7,291,426,330.76		5,764,272.14		1,519,113,029.91	3,698,366,564.45	18,578,037,737.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,063,367,540.00				7,291,426,330.76		5,764,272.14		1,519,113,029.91	3,698,366,564.45	18,578,037,737.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-827,410,430.36		-839,046.89			11,566,794.33	-816,682,682.92
（一）综合收益总额							-839,046.89			1,408,012,793.66	1,407,173,746.77
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,515,841,885.00	-1,515,841,885.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,515,841,885.00	-1,515,841,885.00

										.00	.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					-827,410,430.36					119,395,885.67	-708,014,544.69
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					-827,410,430.36					119,395,885.67	-708,014,544.69
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	6,063,367,540.00				6,464,015,900.40		4,925,225.25		1,519,113,029.91	3,709,933,358.78	17,761,355,054.34

法定代表人：刘广迎 主管会计工作负责人：李凯 总会计师：梁勇 会计机构负责人：卢文忠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 企业注册地、组织形式和总部地址

广西桂冠电力股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）于 1992 年 8 月 12 日经广西壮族自治区经济体制改革委员会以“桂体改股字（1992）6 号”文批准设立，发起人股持有者为：广西电网公司（原名广西电力有限公司）、广西投资集团有限公司（原名广西建设投资开发公司）。公司所发行的 A 股于 2000 年 3 月 23 日在上海证券交易所上市交易。2014 年 11 月 25 日由广西壮族自治区工商行政管理局换发营业执照，统一社会信用代码：914500001982242365；注册地址：南宁市青秀区民族大道 126 号；法定代表人：刘广迎。

本公司原注册资本为 675,363,033.00 元，折合 675,363,033 股（每股面值人民币 1 元）；2005 年 6 月 21 日，依据股东大会决议，以资本公积每 10 股转增 10 股股本；2008 年 6 月 29 日，依据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]66 号”文核准发行的 8 亿元可转换公司债券到期，累计转股 129,166,444 股；2010 年 2 月 23 日，依据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]195 号”文批准进行重大资产重组，非公开发行 149,000,000 股股票；2010 年 5 月 7 日，依据股东大会决议，每股送红股 0.1 股，每股以任意盈余公积转增 0.3 股。

2015 年 11 月 16 日中国证券监督管理委员会《关于核准广西桂冠电力股份有限公司向中国大唐集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2633 号）分别向中国大唐集团有限公司、广西投资集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司分别发行股份 2,458,896,717 股、1,134,875,408 股和 189,145,901 股，合计发行股份 3,782,918,026 股，以购买由中国大唐集团有限公司、广西投资集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司持有的龙滩水电开发有限公司 100.00% 的股权。

2017 年 3 月 23 日，国务院国有资产监督管理委员会《关于中国大唐集团公司所持广西桂冠电力股份有限公司部分股份无偿划转有关问题的批复》国资产权[2017]156 号、国资产权[2017]157 号同意中国大唐集团有限公司将所持有的 485,060,000 股（占公司总股本 8.00%）分别无偿划转给国新博远投资（北京）有限公司 261,190,000 股（占公司总股本 4.31%）和北京诚通资本运营有限公司 223,870,000 股（占公司总股本 3.69%）。

2019 年 5 月 29 日，依据股东大会决议，向全体股东每 10 股送红股 3 股，派送股份 1,819,010,262.00 股。

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司股本总额为 7,882,377,802.00 元。

## (2) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属公用事业行业，主要从事电力业务。经营范围主要为：开发建设和管理水电站、火电厂和输变电工程，独资、联营开办与本公司主营有关的项目，电力金融方面的经济技术咨询，兴办宾馆、饮食、娱乐业，日用百货、通用机械、电子产品、电子器材的销售。

## (3) 母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为中国大唐集团有限公司，持有公司 51.55% 股份。本公司拥有广西龙滩、岩滩、平班、大化、百龙滩、乐滩以及四川天龙湖、金龙潭、仙女堡、湖北沿渡河、云南去学水电站等水电站、广西合山 1 座火电厂和贵州四格 2 个风电场、山东烟台 4 个风电场等，可控装机容量为 1,183.91 万千瓦，其中水电 1,022.76 万千瓦、火电 133 万千瓦、风电 28.15 万千瓦。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本集团合并财务报表范围包括 30 家二级子公司、2 家三级子公司。二级子公司分别为龙滩水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司、大唐香电得荣电力开发有限公司、福建省集兴龙湘水电有限公司、广西大唐桂冠电力营销有限公司、广西大唐桂冠新能源有限公司、大唐桂冠合山发电有限公司、遵义桂冠风力发电有限公司、兴义桂冠风力发电有限公司、大唐桂冠莱阳电力投资有限公司、大唐桂冠招远电力投资有限公司、烟台东源集团开发区风电有限公司、烟台海阳东源风电发展有限公司、烟台东源集团莱州风电有限公司、大唐桂冠诚信（莱州）电力有限公司、横县江南发电有限公司、黔南朝阳发电有限公司、扶绥广能电力开发有限公司、广西昭平县百花滩水力发电有限公司、大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司、鹿寨西岸水电站有限公司、广西三聚电力投资有限公司、柳州强源电力开发有限公司、贵州大田河水电开发有限公司、贵州白水河发电有限公司及贵州中山包水电发展有限公司；三级子公司分别为广西三聚宝坛电力有限公司、永福强源电力开发有限公司。

本年因股权转让减少 2 家二级子公司：福建安丰水电有限公司和黔西南州赵家渡水电开发有限公司。关于合并范围的变更与子公司情况详见本附注“七、合并范围的变动”及“八、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

1992 年 9 月 14 日至长期。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

1992 年 9 月 14 日至长期。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公

允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### 1. 金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以

未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的

金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### （3）预期信用损失

#### 1) 适用范围

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①债权投资；②租赁应收款；③合同资产等

#### 2) 预期信用损失的确定方法及会计处理

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分（管理层选择：或：只包括不包含重大融资成分的应收款项或合同资产，不包含包含重大融资成分的应收款项或合同资产）。②应收融资经营租赁款（管理层选择）；③应收经营租赁款（管理层选择）

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾

期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

预期信用损失计量。①债权投资，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

## 2. 金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输

入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失。相反，本公司将差额确认为减值利得。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失。相反，本公司将差额确认为减值利得。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，

计提方法	计提坏账准备。	
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	
关联方	按与交易对象的关系划分组合	
备用金	按款项性质划分组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
关联方	其他方法计提坏账准备	
备用金	其他方法计提坏账准备	
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0	10
其中：1 年以内分项，可添加行	0	10
1—2 年	10	20
2—3 年	20	40
3 年以上		
3—4 年	30	60
4—5 年	50	80
5 年以上	80	100

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性

信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失。相反，本公司将差额确认为减值利得。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方	按与交易对象的关系划分组合
备用金	按款项性质划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方	其他方法计提坏账准备
备用金	其他方法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	10
其中: 1 年以内分项, 可添加行	0	10
1-2 年	10	20
2-3 年	20	40
3 年以上		
3-4 年	30	60
4-5 年	50	80
5 年以上	80	100

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备: ①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产, 本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备; ②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; ③购买或源生已发生信用减值的金融资产, 本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款, 本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时, 本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类, 例如逾期信息和信用风险评级。

与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本年的前瞻性信息, 计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述“应收账款”的相关内容描述。

**15. 存货**

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、燃料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；各类存货以其成本入账。采用实际成本进行材料日常核算。

存货中的燃料类别发出按加权平均法核算，存货中其他类别发出按实际成本核算。领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

公司存货跌价准备按存货单项计提，年末按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。直接用于出售的存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### 1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

#### 2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

### 3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者

大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物及土地使用权，采用公允价值模式计量。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。公允价值由独立评估师根据公开市场价格及其他相关信息定期评估。

当以公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	平均年限法	7-30	5	3.17-13.57
运输工具	平均年限法	6-10	5	9.50-15.83
电子设备及其他	平均年限法	5-8	5	11.88-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

本集团融资租入的固定资产包括大坝等，将其确认为融资租入固定资产的依据是实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据是符合下列一项或数项条件的：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有本公司才能使用。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**24. 在建工程**

√适用□不适用

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**25. 借款费用**

适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**26. 生物资产**

适用  不适用

**27. 油气资产**

适用  不适用

**28. 使用权资产**

适用  不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用  不适用

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量。其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

使用寿命有限的无形资产，应在其预计的使用寿命内采用系统合理的方法对应摊销金额进行摊销。无形资产的摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的，其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的，无形资产的摊销费用应构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不存在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 30. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

#### (1) 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (2) 资产可收回金额的计量

①可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

②资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在既没有法律约束力的销售协议、又不存在活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，同行业类似资产的最近交易价格或者结果可以作为估计资产公允价值减去处置费用后的净额的参考。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产未来现金流量的现值作为其可收回金额。

#### ③预计的资产未来现金流量包括：

A、资产持续使用过程中预计产生的现金流入。

B、为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出），该现金流出是可直接归属于或者可通过合理而一致的基础分配到资产中的现金流出。

C、资产使用寿命结束时，处置资产所收到或支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

### （3）资产减值损失的确定

①可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

②资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

### （4）资产组的认定及减值处理

①有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照其管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

②资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组在处置时如要求购买者承担一项负债（如环境恢复负债等）、该负债金额已经确认并计入相关资产账面价值，而且只能取得包括上述资产和负债在内的单一公允价值减去处置费用后的净额的，为了比较资产组的账面价值和可收回金额，在确定资产组的账面价值及其未来现金流量的现值时，将已确认的负债金额从中扣除。

资产组组合，是指由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或者资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

对某一资产组作减值测试时，首先认定所有与该资产组相关的总部资产。然后，根据相关总部资产能否按照合理和一致的基础分摊至该资产组分别处理。

对于相关总部资产能够按照合理和一致的基础分摊至该资产组的部分，公司将该部分总部资产的账面价值分摊至该资产组，再据以比较该资产组的账面价值（包括已分摊的总部资产的账面价值部分）和可收回金额，并按照上述（4）处理。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失，损失的金额按照下列顺序进行分摊，以抵减资产组或者资产组组合中资产的账面价值：

①首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；

②然后根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允减值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团收入指在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括销售商品收入、提供劳务收入及让渡资产使用权收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。

③本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团收入确认的具体政策：

#### 1. 发电企业收入的确认

(1) 发电企业应于月末，根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认电力产品销售收入。

(2) 热电联产企业应于月末，根据购售双方确认的售热量和物价部门批准的热价确认热力产品销售收入；热力产品销售收入包括向用户供热应收取的热力收入，以及用户未返回热电厂的回水收入。

#### 2. 非电企业销售收入的确认

本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按前述原则进行收入确认。

#### 3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

##### (1) 可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

##### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

##### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公

允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费

用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
对合并财务报表的影响：将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”列示	财政部《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）	预收款项期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；合同负债期末列示金额 38,840,036.06 元，期初列示金额 1,338,543.32 元。
对母公司财务报表的影响：将原分类为“预收款项”调整至“合同负债”列示	财政部《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）	预收款项期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；合同负债期末列示金额 1,458,428.46 元，期初列示金额 1,903,228.46 元。

其他说明：

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,863,244,412.43	1,863,244,412.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	28,298,000.00	28,298,000.00	
应收账款	971,830,303.25	971,830,303.25	
应收款项融资			
预付款项	313,707,305.06	313,707,305.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,223,074.94	39,223,074.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	246,839,544.50	246,839,544.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	154,236,767.77	154,236,767.77	
流动资产合计	3,617,379,407.95	3,617,379,407.95	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,012,242,870.62	1,012,242,870.62	
其他权益工具投资	115,750,000.00	115,750,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	139,763,603.30	139,763,603.30	
固定资产	34,775,324,818.55	34,775,324,818.55	
在建工程	3,260,524,526.3	3,260,524,526.3	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	707,286,154.42	707,286,154.42	
开发支出			
商誉	288,640,760.26	288,640,760.26	
长期待摊费用	3,547,476.80	3,547,476.80	
递延所得税资产	36,554,988.41	36,554,988.41	
其他非流动资产			
非流动资产合计	40,339,635,198.66	40,339,635,198.66	
资产总计	43,957,014,606.61	43,957,014,606.61	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	4,870,000,000.00	4,870,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,292,480,557.98	1,292,480,557.98	
预收款项	1,338,543.32		-1,338,543.32
合同负债		1,338,543.32	1,338,543.32
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,458,548.78	21,458,548.78	
应交税费	437,522,295.76	437,522,295.76	
其他应付款	351,549,274.62	351,549,274.62	
其中：应付利息	54,759,703.90	54,759,703.90	
应付股利	12,470,877.29	12,470,877.29	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,948,353,169.59	2,948,353,169.59	
其他流动负债			
流动负债合计	9,922,702,390.05	9,922,702,390.05	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	15,838,430,972.06	15,838,430,972.06	
应付债券	927,891,013.13	927,891,013.13	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	60,458,562.28	60,458,562.28	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	56,734,491.77	56,734,491.77	
递延所得税负债	24,492,138.17	24,492,138.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,908,007,177.41	16,908,007,177.41	
负债合计	26,830,709,567.46	26,830,709,567.46	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	7,882,377,802.00	7,882,377,802.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,284,200,240.66	1,284,200,240.66	
减：库存股			
其他综合收益	11,848,630.28	11,848,630.28	
专项储备			
盈余公积	1,754,489,025.40	1,754,489,025.40	
一般风险准备			
未分配利润	3,580,472,971.08	3,580,472,971.08	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	14,513,388,669.42	14,513,388,669.42	
少数股东权益	2,612,916,369.73	2,612,916,369.73	
所有者权益（或股东权益） 合计	17,126,305,039.15	17,126,305,039.15	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	43,957,014,606.61	43,957,014,606.61	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况的说明：首次执行新收入准则后，调增2020年1月1日合同负债1,338,543.32元，调减2020年1月1日预收款项1,338,543.32元，除上述项目外，对其他项目无影响。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	320,954,702.88	320,954,702.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	120,618,185.53	120,618,185.53	
应收款项融资			
预付款项	14,296,762.14	14,296,762.14	

其他应收款	1,449,281,957.72	1,449,281,957.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,237,866.27	9,237,866.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,403,450,000.00	1,403,450,000.00	
其他流动资产	192,473,575.90	192,473,575.90	
流动资产合计	3,510,313,050.44	3,510,313,050.44	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	1,767,990,000.00	1,767,990,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	395,880,000.00	395,880,000.00	
长期股权投资	18,972,094,619.21	18,972,094,619.21	
其他权益工具投资	146,662,161.85	146,662,161.85	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	415,729,336.43	415,729,336.43	
固定资产	3,076,182,255.71	3,076,182,255.71	
在建工程	134,625,170.90	134,625,170.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	139,158,754.18	139,158,754.18	
开发支出			
商誉	257,235,206.47	257,235,206.47	
长期待摊费用	18,885.26	18,885.26	
递延所得税资产	32,458,117.65	32,458,117.65	
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,338,034,507.66	25,338,034,507.66	
资产总计	28,848,347,558.10	28,848,347,558.10	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	4,790,000,000.00	4,790,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	97,267,534.29	97,267,534.29	
预收款项	1,903,228.46		-1,903,228.46
合同负债		1,903,228.46	1,903,228.46
应付职工薪酬	9,104,504.55	9,104,504.55	
应交税费	22,791,571.90	22,791,571.90	
其他应付款	110,187,643.56	110,187,643.56	
其中：应付利息	20,050,838.56	20,050,838.56	
应付股利	70,877.29	70,877.29	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,008,632,373.76	1,008,632,373.76	
其他流动负债			
流动负债合计	6,039,886,856.52	6,039,886,856.52	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,954,500,000.00	2,954,500,000.00	
应付债券	927,891,013.13	927,891,013.13	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	38,794,934.93	38,794,934.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	950,800.00	950,800.00	
递延所得税负债	74,882,636.09	74,882,636.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,997,019,384.15	3,997,019,384.15	
负债合计	10,036,906,240.67	10,036,906,240.67	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	7,882,377,802.00	7,882,377,802.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,733,500,580.23	6,733,500,580.23	
减：库存股			
其他综合收益	11,848,630.28	11,848,630.28	
专项储备			
盈余公积	1,749,498,749.76	1,749,498,749.76	
未分配利润	2,434,215,555.16	2,434,215,555.16	
所有者权益（或股东权益）合计	18,811,441,317.43	18,811,441,317.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,848,347,558.10	28,848,347,558.10	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

各项目调整情况的说明：首次执行新收入准则后，调增2020年1月1日合同负债1,903,228.46元，调减2020年1月1日预收款项1,903,228.46元，除上述项目外，对其他项目无影响。

**(4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用  不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、6、3（注2）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	公司所在地适用税率
企业所得税	应纳税所得额	25、15
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
房产税	按自用房产的计税价值或租赁收入计征	房产自用的，依照房产余值(房产原值*70%)的1.2计缴；房产出租
库区基金	按上网电量计征	0.008 元/千瓦时
水资源费	按发电量计征	
其他税项	依据相关税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
龙滩水电开发有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司、扶绥广能电力开发有限公司、横县江南发电有限公司、黔南朝阳发电有限公司、广西昭平县百花滩水力发电有限公司、广西三聚电力投资有限公司、广西三聚宝坛电力有限公司、柳州强源电力开发有限公司、永福强源电力开发有限公司、贵州大田河水电开发有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、贵州白水河发电有限公司、大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司、大唐香电得荣电力开发有限公司	15
本公司和其他子公司	25

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

### 注 1、企业所得税

《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”。龙滩水电开发有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司、扶绥广能电力开发有限公司、横县江南发电有限公司、黔南朝阳发电有限公司、广西昭平县百花滩水力发电有限公司、广西三聚电力投资有限公司、广西三聚宝坛电力有限公司、柳州强源电力开发有限公司、永福强源电力开发有限公司、贵州大田河水电开发有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、贵州白水河发电有限公司、大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司、大唐香电得荣电力开发有限公司采用 15%的所得税税率。

结合《企业所得税法实施条例》和《公共基础设施项目所得税优惠目录》的相关规定,遵义桂冠风力发电有限公司自 2016 年起、大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司自 2020 年起享受三免三减半的所得税优惠政策。

除以上所述的子公司,本公司和其他子公司均执行 25%的企业所得税税率。

### 注 2、增值税

财政部、国家税务总局“财税(2015)74号”《国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》规定:自 2015 年 7 月 1 日起,对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品,实行增值税即征即退 50%的政策。

## 3. 其他

√适用□不适用

### 注 3、水资源费

根据广西壮族自治区物价局、财政厅、水利厅桂价费(2015)66号《关于调整我区水资源费征收标准的通知》,2015年12月1日起,水力发电取用水按 0.005 元/千瓦时征收水资源费,贯流式火力发电取用水按 0.001 元/千瓦时征收水资源费。区内所属分子公司均按发电量征收水资源费,其中所属水力发电企业按 0.005 元/千瓦时为标准征收水资源费,区内所属火力发电企业大唐桂冠合山发电有限公司按 0.001 元/千瓦时为标准征收水资源费。

根据四川省发展和改革委员会、四川省财政厅、四川省水利厅发布的川发改价格[2014]1129号文件《关于调整水力发电用水水资源费征收标准的通知》规定:自 2015 年 1 月 1 日起,四川境内河流水电站水力发电用水水资源费,由 0.0035 元/千瓦时统一调整为 0.005 元/千瓦时,按实际发电量计征。四川川汇水电投资有限责任公司按 0.005 元/千瓦时征收水资源费。

根据湖北省物价局、湖北省财政厅、湖北省水利厅“鄂价环资规[2013]186号”《关于调整水力发电和工业生产水资源费征收标准的通知》规定，湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司下属水电站按0.005元/千瓦时征收水资源费。目前，经神农架林区人民政府和神农架林区坪壩调水工程办公室同意，湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司所属的坪壩水电站按规定标准的60%计缴水资源费，优惠到期本期按0.005元/千瓦时征收水资源费。

根据贵州省物价局、贵州省财政厅、贵州省水利厅“黔价费[2007]49号”《关于调整水资源费征收标准的通知》规定：自2007年4月1日起，小型水电站按0.004元/千瓦时（取用地表水）、0.007元/千瓦时（取用地下水）征收水资源费，对同一业主在同一条河流（干流）上的各梯级水电站水资源费征收标准按梯级数量逐级递减，递减系数为 $1-0.08N$ （ $N$ 为梯级水电站序列数）。贵州白水河发电有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、黔南朝阳发电有限公司所属水电站是按0.004元/千瓦时计缴水资源费；贵州大田河水电开发有限公司所属落生电站按0.007元/千瓦时，大地电站0.004元/千瓦时计缴水资源费。

根据迪庆藏族自治州人民政府办公室关于印发《迪庆州分年度水资源费标准调整方案》的通知（迪政办发〔2018〕60号），中型水力发电用水（江河）0.7分/千瓦时，小型水力发电用水（江河）0.4分/千瓦时。大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司的所属吉岔、格登电站是按0.004元/千瓦时，岗曲河一级电厂按0.007元/千瓦时计缴的水资源费。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,786,273,406.22	1,860,916,045.77
其他货币资金	1,738,372.99	2,328,366.66
合计	2,788,011,779.21	1,863,244,412.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

1、期末无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。2、期末无存放在境外的款项。3、期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,240,000.00	13,100,000.00
商业承兑票据	6,685,000.00	15,198,000.00
合计	8,925,000.00	28,298,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,925,000.00				8,925,000.00	28,298,000.00				28,298,000.00
其中：										

银行承兑汇票组 合	2,240,000.00				2,240,000.00	13,100,000.00				13,100,000.00
商业承兑汇票组 合	6,685,000.00				6,685,000.00	15,198,000.00				15,198,000.00
<b>合计</b>	<b>8,925,000.00</b>			/	<b>8,925,000.00</b>	<b>28,298,000.00</b>			∠	<b>28,298,000.00</b>

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	2,240,000.00		
商业承兑汇票组合	6,685,000.00		
合计	8,925,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

注 1: 本集团认为年末所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失, 不存在减值风险。

注 2: 本集团认为年末所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险, 因商业承兑汇票主要由大型国有企业出具, 不会因承兑人违约而产生重大损失, 不存在减值风险。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	

1 年以内小计	1, 292, 990, 621. 86
1 至 2 年	15, 592, 383. 68
2 至 3 年	29, 783, 282. 52
3 年以上	
3 至 4 年	1, 661, 996. 84
4 至 5 年	229, 851. 60
5 年以上	
合计	1, 340, 258, 136. 50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4, 045, 535. 31	0. 30	3, 984, 538. 83	98. 49	60, 996. 48	4, 045, 535. 31	0. 41	3, 984, 538. 83	98. 49	60, 996. 48
其中：										

其中： 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项										
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,045,535.31	0.30	3,984,538.83	98.49	60,996.48	4,045,535.31	0.41	3,984,538.83	98.49	60,996.48
按组合计提坏账准备	1,336,212,601.19	99.70	7,320,312.46	0.55	1,328,892,288.73	975,315,037.59	99.59	3,545,730.82	0.36	971,769,306.77
其中：										
账龄组合	1,336,212,601.19	99.70	7,320,312.46	0.55	1,328,892,288.73	975,315,037.59	99.59	3,545,730.82	0.36	971,769,306.77
合计	1,340,258,136.50	/	11,304,851.29	/	1,328,953,285.21	979,360,572.90	/	7,530,269.65	/	971,830,303.25

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提	4,045,535.31	3,984,538.83	98.49	
合计	4,045,535.31	3,984,538.83	98.49	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海宝冶建设有限公司	3,873,480.00	3,873,480.00	100.00	预计无法全额收回
广西电力检修有限责任公司	88,326.20	44,163.10	50.00	预计无法全额收回
淮南中发电力实业总公司	41,839.42	33,471.54	80.00	预计无法全额收回
广西第二建筑安装有限责任公司	32,206.88	25,765.50	80.00	预计无法全额收回
广西安科岩土工程有限责任公司	4,466.49	3,573.19	80.00	预计无法全额收回
河北建设勘察研究院有限公司	4,268.13	3,414.50	80.00	预计无法全额收回
无锡市科力电力设备有限公司	376.61	301.29	80.00	预计无法全额收回
江苏华能建设集团有限公司	291.86	145.93	50.00	预计无法全额收回
广西电力工程建设公司	279.72	223.78	80.00	预计无法全额收回
合计	4,045,535.31	3,984,538.83		

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合计提	1,336,212,601.19	7,320,312.46	0.55

合计	1,336,212,601.19	7,320,312.46	0.55
----	------------------	--------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,292,990,621.86		0.00
1-2 年 (含 2 年)	15,592,383.68	1,559,238.37	10.00
2-3 年 (含 3 年)	25,737,747.21	5,147,549.44	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,661,996.84	498,598.85	30.00
4-5 年 (含 5 年)	229,851.60	114,925.80	50.00
合计	1,336,212,601.19	7,320,312.46	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,984,538.83					3,984,538.83
组合计提	3,545,730.82	3,774,581.64				7,320,312.46
合计	7530269.65	3774581.64				11304851.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
广西电网有限责任公司	客户	523,345,788.28	39.05	
中国南方电网有限责任公司	客户	468,262,209.81	34.94	
贵州电网有限责任公司	客户	145,100,644.06	10.83	
国网山东省电力公司烟台供电公司	客户	107,671,984.53	8.03	7,320,312.46
国网四川省电力公司	客户	58,648,522.04	4.38	
合计		1,303,029,148.72	97.23	7,320,312.46

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	880,271,212.58	77.09	188,584,361.23	60.11
1 至 2 年	203,674,667.84	17.84	87,675,390.98	27.95
2 至 3 年	22,182,109.96	1.94	1,914,340.01	0.61
3 年以上	35,739,190.03	3.13	35,533,212.84	11.33
合计	1,141,867,180.41	100	313,707,305.06	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国葛洲坝集团股份有限公司岩滩水	12,550,000.00	项目未完工

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
电站扩建工程项目部		
中国葛洲坝集团股份有限公司	16,332,812.00	未达到结算条件
贵州省生态移民局	15,000,000.00	未达到结算条件
广西壮族自治区移民工作管理局	10,000,000.00	未达到结算条件
宾阳县房屋征收补偿和征地拆迁中心	20,029,519.00	项目未完工
广西壮族自治区国有博白林场	15,097,928.49	项目未完工
合计	89,010,259.49	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款总额比例 (%)
厦门象屿物流集团有限责任公司	预付燃料款	42,458,749.78	1 年内	3.72
山西诚盛泰合物流有限责任公司	预付燃料款	23,403,219.01	1 年内	2.05
广西中外运北部湾物流有限公司	预付燃料款	23,403,219.01	1 年内	2.05
中国葛洲坝集团股份有限公司	未达到结算条件	16,332,812.00	2-3 年	1.43
宾阳县房屋征收补偿和征地拆迁中心	预付款	20,029,519.00	1-2 年	1.75
合计		125,627,518.80		11.00

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,442,362.52	39,223,074.94
合计	36,442,362.52	39,223,074.94

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期无实际核销的其他应收款；本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,085,308.63
1 至 2 年	2,417,233.86
2 至 3 年	1,713,048.57
3 年以上	
3 至 4 年	477,309.07
4 至 5 年	28,185,224.05
5 年以上	76,746,290.24

合计	117,624,414.42
----	----------------

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	104,591,023.80	111,398,068.87
个人往来款	242,598.02	55,902.24
押金、保证金	1,672,491.18	2,180,570.58
应收退税款	2,587,841.16	674,880.91
其他	8,530,460.26	6,048,864.24
合计	117,624,414.42	120,358,286.84

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,126,845.79		80,008,366.11	81,135,211.90
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	46,840.00			46,840.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,173,685.79		80,008,366.11	81,182,051.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	80,008,366.11					80,008,366.11
组合计提	1,126,845.79	46,840.00				1,173,685.79
合计	81,135,211.90	46,840.00				81,182,051.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西电网有限责任公司	电费	62,633,304.18	5年以上	53.25	62,633,304.18
广西瑞东投资有限公司	借款	19,009,313.65	5年以上	16.16	
国电恩施水电开发有限公司	租赁费	9,400,000.00	5年以上	7.99	9,400,000.00
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	出售资产	5,358,970.00	5年以上	4.56	5,358,970.00
南平市兴水防洪工程投资有限公司	借款	3,750,000.00	5年以上	3.19	
合计	/	100,151,587.83	/	85.15	77,392,274.18

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	78,618,386.66	4,356,192.77	74,262,193.89	78,098,552.00	4,356,192.77	73,742,359.23
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
燃料	128,615,567.82		128,615,567.82	173,097,185.27		173,097,185.27
合计	207,233,954.48	4,356,192.77	202,877,761.71	251,195,737.27	4,356,192.77	246,839,544.50

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,356,192.77					4,356,192.77
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,356,192.77					4,356,192.77

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	91,470,839.83	108,387,005.78
预缴增值税	7,280,868.99	7,698,638.23
预缴企业所得税	27,514,182.69	38,151,123.76
合计	126,265,891.51	154,236,767.77

其他说明：无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广西北部	809,817,25			25,824,217	-415,093					835,226,37	

湾银行股份有限公司	1.72			.27	.49					5.50	
广西能源联合售电有限公司	112,651,003.42			3,416,622.20						116,067,625.62	
贵州兴义电力发展有限公司	80,746,607.97			-10,847,165.37						69,899,442.60	
广西大唐电力物资有限公司	5,743,341.67			608,149.29						6,351,490.96	
广西网欣物业服务有限责任公司	3,284,665.84									3,284,665.84	
大唐四川能源营销有限公司		7,000,000.00								7,000,000.00	
广西电力交易中心有限责任公司		999,000.00								999,000.00	
小计	1,012	7,999		19,00	-415					1,038	

	, 242, 870.6 2	, 000. 00		1, 823 . 39	, 093 . 49					, 828, 600.5 2
合计	1, 012, , 242, 870.6 2	7, 999, , 000. 00		19, 00 1, 823 . 39	-415 , 093 . 49					1, 038, , 828, 600.5 2

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大唐集团财务有限公司	115, 000, 000. 00	115, 000, 000. 00
罗城县源明水电有限责任公司	750, 000. 00	750, 000. 00
合计	115, 750, 000. 00	115, 750, 000. 00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
大唐集团财务有限公司	10, 952, 611. 00					
罗城县源明水电有限责任公司						

其他说明：  
适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	131521814.55	8,241,788.75		139,763,603.30
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	131,521,814.55	8,241,788.75		139,763,603.30

**四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,834,569,117.16	34,775,324,818.55
固定资产清理	-93,682.57	
合计	33,834,475,434.59	34,775,324,818.55

其他说明：无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、					

账面原值:					
1. 期初余额	44,411,600,142.71	23,730,419,922.69	187,874,792.00	691,813,821.31	69,021,708,678.71
2. 本期增加金额	143,700.00	179,400,406.03	620,524.45	1,346,559.97	181,511,190.45
1) 购置		3,017,104.18	285,902.58	10,055.90	3,313,062.66
2) 在建工程转入	143,700.00	176,344,772.92	334,621.87	1,336,504.07	178,159,598.86
3) 企业合并增加					
4) 接受捐赠		38,528.93			38,528.93
. 本期减少金额	2,063,926.27	504,424.78	1,901,753.34	877,241.31	5,347,345.70
1) 处置或报废			1,901,753.34	407,446.31	2,309,199.65
2) 出售子公司	2,063,926.27			469,795.00	2,533,721.27
3) 转		504,424.78			504,424.78

为在 建工 程						
4 · 期 末余 额	44,409,679,916.4 4	23,909,315,903.9 4	186,593,563.1 1	692,283,139.9 7	69,197,872,523.4 6	
二、 累计 折旧						
1 · 期 初余 额	16,571,032,727.8 3	16,941,441,631.5 3	159,365,473.6 3	574,544,027.1 7	34,246,383,860.1 6	
2 · 本 期增 加金 额	624,340,852.63	481,657,953.18	3,129,150.21	11,121,155.15	1,120,249,111.17	
1) 计 提	624,340,852.63	481,657,953.18	3,129,150.21	11,121,155.15	1,120,249,111.17	
3 · 本 期减 少金 额	730,454.40	26,622.20	1,718,736.87	853,751.56	3,329,565.03	
1) 处 置或 报废			1,718,736.87	407,446.31	2,126,183.18	
2) 出 售子 公司	730,454.40			446,305.25	1,176,759.65	
3) 转 为在 建工 程		26,622.20			26,622.20	
4 · 期 末余 额	17,194,643,126.0 6	17,423,072,962.5 1	160,775,886.9 7	584,811,430.7 6	35,363,303,406.3 0	

三、 减值 准备					
1 . 期 初余 额					
2 . 本 期增 加金 额					
1) 计 提					
3 . 本 期减 少金 额					
1) 处 置或 报废					
4 . 期 末余 额					
四、 账面 价值					
1 . 期 末账 面价 值	27,215,036,790.3 8	6,486,242,941.43	25,817,676.14	107,471,709.2 1	33,834,569,117.1 6
2 . 期 初账 面价 值	27,840,567,414.8 8	6,788,978,291.16	28,509,318.37	117,269,794.1 4	34,775,324,818.5 5

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
处置运输工具	-93,682.57	
合计	-93,682.57	

其他说明：

无

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,165,487,900.94	3,260,524,526.30
工程物资		
合计	3,165,487,900.94	3,260,524,526.30

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大唐西藏松塔水电站	597,204,634.02		597,204,634.02	597,204,634.02		597,204,634.02
宾阳马王风电场项目	627,909,603.64		627,909,603.64	585,618,036.44		585,618,036.44

## 2020 年半年度报告

龙滩水电站工程	541,164,464.81		541,164,464.81	545,049,009.13		545,049,009.13
乐滩水电站工程（尾工工程）	330,711,870.66		330,711,870.66	330,711,870.66		330,711,870.66
大唐桂冠莱州二期风电场工程	159,350,552.89		159,350,552.89	261,035,689.81		261,035,689.81
贵州桂冠兴义市七舍风电场	173,713,167.37		173,713,167.37	173,442,765.69		173,442,765.69
岗曲河二级水电站工程	146,919,962.18	146,919,962.18		146,919,962.18	146,919,962.18	
广西桂冠福建龙湘水利枢纽工程	69,958,016.61	709,250.00	69,248,766.61	69,958,016.61	709,250.00	69,248,766.61
平班水电站工程（尾工工程）	63,055,770.76		63,055,770.76	63,055,770.76		63,055,770.76
大唐桂冠山东科研集控中心项目一期	60,601,485.30	43,800,000.00	16,801,485.30	60,601,485.30	43,800,000.00	16,801,485.30
白济汛电站	58,965,394.49	55,754,165.49	3,211,229.00	58,965,394.49	55,754,165.49	3,211,229.00
3 号机组超低排放改造	120,979.05		120,979.05	58,292,222.03		58,292,222.03
山东莱阳羊郡风电场工程	48,071,514.91	48,071,514.91		48,071,514.91	48,071,514.91	
合山第二台 600MW 级机组扩建工程	46,194,599.89		46,194,599.89	46,194,599.89		46,194,599.89
八渡水电站项目	48,365,362.11		48,365,362.11	34,907,765.05		34,907,765.05
烟台东南部天然气热电冷联产工程	13,839,608.20		13,839,608.20	13,839,608.20		13,839,608.20
太阳坪风电场	11,717,884.00		11,717,884.00	11,717,884.00		11,717,884.00
贵州桂冠四格三期风电场项目	11,351,449.73		11,351,449.73	11,351,449.73		11,351,449.73
合山第一台 600MW 级机组扩建工程	11,260,318.26		11,260,318.26	11,260,318.26		11,260,318.26
乐滩老厂房利用改造工程	10,038,378.29		10,038,378.29	10,038,378.29		10,038,378.29
广西博白射广嶂风电一期项目	16,275,339.57		16,275,339.57	9,839,310.48		9,839,310.48
广西桂冠贵州赵家渡水电站项目				19,230,302.82		19,230,302.82
其他工程	489,038,549.07	75,086,112.29	413,952,436.78	489,008,544.61	100,535,114.48	388,473,430.13
合计	3,535,828,905.81	370,341,004.87	3,165,487,900.94	3,656,314,533.36	395,790,007.06	3,260,524,526.30

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大唐西藏松塔水电站	40,000,000,000.00	597,204,634.02				597,204,634.02	1.49	1.49	142,503,038.10			自有资金、借款、募集资金
宾阳马王风电场项目	855,980,000.00	585,618,036.44	42,291,567.20			627,909,603.64	73.36	73.36	43,691,220.02	619,766.94	4.90	自有资金、借款
龙滩水电站工程	33,349,460,000.00	545,049,009.13	1,771,334.51	504,424.78	5,151,454.05	541,164,464.81	87.60	87.60	2,279,971,215.00			自有资金、募集资金

乐滩水电站工程（尾工工程）	4,024,220,500.00	330,711,870.66				330,711,870.66	97.18	97.11			自有资金
大唐桂冠莱州二期风电场工程	342,880,000.00	261,035,689.81	5,817,483.80	107,502,620.72		159,350,552.89	76.15	76.11	2,976,542.96		自有资金、借款
贵州桂冠兴义市七舍风电场	405,350,000.00	173,442,765.69	270,401.68			173,713,167.37	42.79	42.77			自有资金、借款

岗 曲 河 二 级 水 电 站 工 程	1,103,240,000.00	146,919,962.18				146,919,962.18	13.32	13.32			自有资金
广 西 桂 冠 福 建 龙 湘 水 利 枢 纽 工 程	821,090,000.00	69,958,016.61				69,958,016.61	8.52	8.52	9,190,478.65		自有资金、借款
平 班 水 电 站 工 程 ( 尾 工 工 程 )	2,072,820,100.00	63,055,770.76				63,055,770.76	90.24	90.24			自有资金

大唐桂冠山东科研集控中心项目一期	158,000,000.00	60,601,485.30				60,601,485.30	40.40	40.40				自有资金
白济汛电站	136,600,000.00	58,965,394.49				58,965,394.49	43.17	43.17				自有资金
3号机组超低排放改造	65,000,000.00	58,292,222.03	1,580,329.40	59,751,572.38		120,979.05	89.70	89.70				自有资金
山东莱阳羊郡风电场工程	339,290,000.00	48,071,514.91				48,071,514.91	14.17	14.17				自有资金

合山第二台60MW级机组扩建工程	50,000,000.00	46,194,599.89				46,194,599.89	92.99	92.33	4,627,130.36			自有资金
八渡水电站项目	3,057,030,000.00	34,907,765.05	13,457,597.06			48,365,362.11	1.58	1.58				自有资金、借款
烟台东南部天然气热电冷联产工程	2,603,150,000.00	13,839,608.20				13,839,608.20	0.53	0.53				自有资金
太阳坪风电场	431,200,000.00	11,717,884.00				11,717,884.00	97.88	97.11				自有资金

贵州桂冠四格三期风电场项目	439,008,700.00	11,351,449.73				11,351,449.73	2.59	2.59				自有资金、借款
合山第一台60MW级机组扩建工程	3,037,077,368.56	11,260,318.26				11,260,318.26	95.00	95.00				自有资金、可转债募集资金
乐滩老厂房利用改造工程	286,030,000.00	10,038,378.29				10,038,378.29	3.51	3.51				自有资金

广西博白射广嶂风电一期项目	487,560,000.00	9,839,310.48	6,436,029.09			16,275,339.57	3.34	3.34				自有资金
广西桂冠贵州赵家渡水电站项目	700,000,000.00	19,230,302.82		143,700.00	19,086,602.82				249,750,639.81	476,063.27	4.79	
其他工程		489,008,544.61	36,640,662.34	10,230,658.78	26,379,999.10	489,038,549.07						
合计	94764986668.56	3,656,314,533.36	108,265,405.08	178,132,976.66	50,618,055.97	3,535,828,905.81	/	/	2,732,710,264.90	1,095,830.21		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期无需计提在建工程减值准备。

## 工程物资

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	875,638,797.91	34,077.68		22,765,962.08	71,812,264.89	970,251,102.56
2. 本期增加金额	5,151,454.05				366,534.93	5,517,988.98
(1) 购置	5,151,454.05					5,151,454.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(					366,534.93	366,534.93

4) 在建工程转入						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	880,790,251.96	34,077.68		22,765,962.08	72,178,799.82	975,769,091.54
二、累计摊销						
1. 期初余额	207,298,980.35	4,827.64		6,176,059.28	49,485,080.87	262,964,948.14
2. 本期增加金额	10,096,675.06	1,703.94		240,879.18	2,558,519.17	12,897,777.35
(1) 计提	10,096,675.06	1,703.94		240,879.18	2,558,519.17	12,897,777.35
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	217,395,655.41	6,531.58		6,416,938.46	52,043,600.04	275,862,725.49
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(						
1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	663,394,596.55	27,546.10		16,349,023.62	20,135,199.78	699,906,366.05
2. 期初账面价值	668,339,817.56	29,250.04		16,589,902.80	22,327,184.02	707,286,154.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
烟台东源集团招远风电有限公司	46,140,340.32					46,140,340.32
烟台东源集团开发区风电有限公司	21,435,594.62					21,435,594.62
烟台海阳东源风电发展有限公司	13,762,121.02					13,762,121.02
烟台东源集团莱州风电有限公司	45,208,212.22					45,208,212.22
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	31,837,197.21					31,837,197.21
贵州白水河发电有限公司	28,937,391.68					28,937,391.68
贵州中山包水电发	35,893,72					35,893,7

展有限公司	7.65					27.65
贵州大田河水电开发有限公司	63,742,318.03					63,742,318.03
广西平班水电开发有限公司	44,272,188.13					44,272,188.13
合计	331,229,090.88					331,229,090.88

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
烟台东源集团招远风电有限公司	7,390,614.98					7,390,614.98
烟台东源集团开发区风电有限公司	21,435,594.62					21,435,594.62
烟台海阳东源风电发展有限公司	13,762,121.02					13,762,121.02
合计	42,588,330.62					42,588,330.62

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	2,272,101.81				2,272,101.81
生产职工培训及进场费	1,199,489.73		239,897.94		959,591.79

办公室装修费	18,885.26		7,423.64		11,461.62
租赁费	57,000.00		5,000.00		52,000.00
合计	3,547,476.80		252,321.58		3,295,155.22

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	114,169,956.55	27,298,230.71	104,414,350.98	25,559,329.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	17,835,713.32	4,458,928.33	17,835,713.32	4,458,928.33
其他非流动负债-递延收益	13,667,307.72	2,139,230.77	14,261,538.48	2,139,230.77
其他	10,590,000.00	3,347,500.00	17,590,000.00	4,397,500.00
合计	156,262,977.59	37,243,889.81	154,101,602.78	36,554,988.41

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	89,303,580.59	24,492,138.17	107,145,112.39	24,492,138.17
合计	89,303,580.59	24,492,138.17	107,145,112.39	24,492,138.17

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	278,507,295.87	350,286,455.96
可抵扣亏损	2,382,778,670.97	2,278,226,648.19
合计	2,661,285,966.84	2,628,513,104.15

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	477,186,998.95	497,602,139.49	
2021	492,828,277.30	493,415,229.94	
2022	585,305,374.18	586,025,000.42	
2023	387,262,610.81	387,262,610.81	
2024	313,921,667.53	313,921,667.53	
2025	126,273,742.20		
合计	2,382,778,670.97	2,278,226,648.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	6,550,000,000.00	4,870,000,000.00
合计	6,550,000,000.00	4,870,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

□适用 √不适用

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备工程款	343,003,179.96	1,159,224,640.68
应付材料款	476,981,200.21	61,667,693.55
应付修理款	91,823,392.05	13,051,582.96
应付其他	360,443,223.73	58,536,640.79
合计	1,272,250,995.95	1,292,480,557.98

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州省生态移民局	88,797,200.00	尚未达到结算条件
广西壮族自治区移民工作管理局	12,044,700.00	尚未达到结算条件
水电十四局岗一项目部	10,103,313.11	未办理结算
中国大唐集团科技工程有限公司	71,427,723.24	未达到结算条件
中国水利水电第七工程局有限公司	23,645,814.00	未办理结算
中国葛洲坝集团股份有限公司	11,416,304.00	未办理结算
暂估供应商	10,571,200.00	
暂估欠付工程款	104,429,817.43	工程转固暂估尾款，以后年度发生时冲减
合计	332,436,071.78	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	38,840,036.06	1,338,543.32
合计	38,840,036.06	1,338,543.32

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,458,548.78	332,667,178.85	335,769,847.90	18,355,879.73
二、离职后福利-设定提存计划		38,524,644.77	38,463,937.77	60,707.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,458,548.78	371,191,823.62	374,233,785.67	18,416,586.73

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,985,209.31	249,653,450.30	249,668,420.30	1,970,239.31
二、职工福利费		23,612,061.00	23,612,061.00	
三、社会保险费	806,160.00	20,506,312.05	21,312,472.05	
其中：医疗保险费	806,160.00	19,240,213.60	20,046,373.60	
工伤保险费		366,625.36	366,625.36	
生育保险费		899,473.09	899,473.09	
四、住房公积金		30,371,337.78	30,371,337.78	
五、工会经费和职工教育经费	18,667,179.47	7,178,670.29	9,460,209.34	16,385,640.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,345,347.43	1,345,347.43	
合计	21,458,548.78	332,667,178.85	335,769,847.90	18,355,879.73

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,799,264.71	13,799,264.71	
2、失业保险费		24,277,808.72	24,217,101.72	60,707.00
3、企业年金缴费		447,571.34	447,571.34	
合计		38,524,644.77	38,463,937.77	60,707.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	103,433,448.61	62,540,218.92
消费税		
营业税		
企业所得税	109,067,932.67	80,329,635.73
个人所得税	3,977,175.85	8,644,463.93
城市维护建设税	5,316,558.20	2,906,887.73

房产税	1,687,244.31	1,937,656.40
土地使用税	896,182.24	1,290,531.67
环境保护税	1,490,297.79	1,151,052.83
教育费附加	3,314,709.50	3,121,530.45
库区维护基金	101,087,543.88	206,795,445.58
水库移民扶持基金	15,410,378.79	10,993,499.08
水资源税	53,186,822.09	42,948,515.71
印花税		842,787.90
水利建设基金	428,994.80	439,786.66
其他税费	15,607,243.73	13,580,283.17
合计	414,904,532.46	437,522,295.76

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	73,394,236.65	54,759,703.90
应付股利	789,705,360.54	12,470,877.29
其他应付款	281,107,096.13	284,318,693.43
合计	1,144,206,693.32	351,549,274.62

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	37,371,565.45	40,347,128.58
企业债券利息	32,527,131.14	8,941,721.31
短期借款应付利息	3,495,540.06	5,470,854.01
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	73,394,236.65	54,759,703.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-深圳市欣润投资有限公司	6,436,000.00	6,436,000.00
应付股利-广西送变电建设有限责任公司	3,364,000.00	3,364,000.00
应付股利-烟台东源投资有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
应付股利-烟台小川风能开发有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
应付股利-未参加股改法人股份	1,312,786.27	70,877.29
应付股利-中国大唐集团有限公司	772,062,574.27	
应付股利-广西隆林电力发展有限责任公司	3,930,000.00	
合计	789,705,360.54	12,470,877.29

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	135,403,845.20	175,853,608.72
单位往来款	65,052,105.95	44,506,904.36
水电资源补偿费	38,050,194.57	36,000,000.00
其他	42,600,950.41	27,958,180.35
合计	281,107,096.13	284,318,693.43

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阿坝藏族羌族自治州财政局	36,000,000.00	尚未支付
中国葛洲坝集团股份有限公司岩滩水电站扩建工程项目部	14,467,498.29	工程尚未决算
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	13,687,661.95	工程尚未决算
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	7,225,000.00	尚未达到结算条件
中国水利水电第十四工程局有限公司	7,053,575.75	工程尚未决算
合计	78,433,735.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,129,317,050.00	2,943,072,950.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	11,348,837.96	5,280,219.59
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,140,665,887.96	2,948,353,169.59

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,097,202,100.60	10,446,071,450.00
抵押借款		244,500,000.00
保证借款	1,612,699,522.06	1,612,549,522.06
信用借款	4,471,300,600.00	3,535,310,000.00
合计	16,181,202,222.66	15,838,430,972.06

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

上述借款年利率为 2.75%-5.76%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
12 桂冠 02	928,244,141.02	927,891,013.13
合计	928,244,141.02	927,891,013.13

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12 桂冠 02	100000000	2012-10-26	10年	930,000,000.00	927,891,013.13		23,585,409.83	353,127.89		928,244,141.02
合计	/	/	/	930,000,000.00	927,891,013.13		23,585,409.83	353,127.89		928,244,141.02

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	305,718,209.50	59,458,562.28
专项应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	306,718,209.50	60,458,562.28

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	252,763,470.88	7,180,353.10
征用水田粮食补偿款	52,954,738.62	52,278,209.18
合计	305,718,209.50	59,458,562.28

其他说明：

无

**专项应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	/

其他说明：上述专项款项为 2002 年 6 月，广西开发投资有限责任公司（现广西投资集团有限公司前身）拨付龙滩水电站工程的前期工作经费。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,539,491.77		1,885,834.92	54,653,656.85	
其他	195,000.00			195,000.00	
合计	56,734,491.77		1,885,834.92	54,848,656.85	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厘金滩电厂增效扩容改造工程项目政府补助	19,511,066.09			866,666.64		18,644,399.45	与资产相关
广西农村水电增效扩	11,725,187.20			424,937.52		11,300,249.68	与资产相关

容改造 中央财 政补助 资金							
大藤峡 水利枢 纽工程 影响江 口电厂 补偿款	14,261,538.48			594,230.76		13,667,307.72	与资产相关
“三供 一业” 补助资 金	11,236,700.00					11,236,700.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	7,882,377,802.00						7,882,377,802.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,559,097,549.01			1,559,097,549.01
其他资本公积	-274,897,308.35			-274,897,308.35
合计	1,284,200,240.66			1,284,200,240.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收								

益							
其中： 重新 计量 设定 受益 计划 变动 额							
权 益法 下不 能转 损益 的其 他综 合收 益							
其 他权 益工 具投 资公 允价 值变 动							
企 业自 身信 用风 险公 允价 值变 动							
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	11,848,630.28	-415,093.49				-415,093.49	11,433,536.79
其	11,848,630.28	-415,093.49				-415,093.49	11,433,536.79

中： 权益 法下 可转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他债 权投 资公 允价 值变 动								
金 融资 产重 分类 计入 其他 综合 收益 的金 额								
其 他债 权投 资信 用减 值准 备								
现 金 流 量 套 期 储 备								
外 币 财 务 报 表 折 算 差 额								
其他	11,848,630.28	-415,093.49				-415,093.49		11,433,536.79

综合 收益 合计								
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,499,299,892.55			1,499,299,892.55
任意盈余公积	255,189,132.85			255,189,132.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,754,489,025.40			1,754,489,025.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,580,472,971.08	4,987,558,081.28
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		
调整后期初未分配利润	3,580,472,971.08	4,987,558,081.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	994,395,393.86	2,113,932,801.37
减：提取法定盈余公积		230,385,719.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,497,651,782.38	1,515,841,885.00
转作股本的普通股股利		1,819,010,262.00
其他调整因素		-44,219,955.28
期末未分配利润	3,077,216,582.56	3,580,472,971.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,159,831,437.22	2,089,255,645.01	4,716,299,116.10	2,270,690,147.63
其他业务	24,305,041.64	3,899,790.82		
合计	4,184,136,478.86	2,093,155,435.83	4,716,299,116.10	2,270,690,147.63

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	21,989,017.97	28,017,672.88
教育费附加	21,927,518.66	26,853,574.96
资源税		
房产税	12,752,604.63	14,864,336.49
土地使用税	9,765,542.08	13,048,511.82
车船使用税	142,604.21	142,047.68
印花税	1,734,694.08	1,547,456.93

环境保护税	972,969.88	
其他	4,472,763.20	8,661,533.54
合计	73,757,714.71	93,135,134.30

其他说明：

其他税费主要系缴纳的水资源费。

### 63、销售费用

适用 不适用

### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	95,660,945.40	107,094,800.51
税费	458,319.05	1,363,850.38
办公差旅会议费	4,974,386.61	5,482,572.88
中介费	4,073,661.71	3,430,386.99
资产折旧及摊销	9,472,653.34	8,622,336.23
物业管理及水电	10,994,532.42	10,850,252.01
租赁及保险费	6,797,224.92	6,515,067.27
其他	14,594,788.29	8,459,367.92
合计	147,026,511.74	151,818,634.19

其他说明：

无

### 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销	64,310.00	
其他	690.00	
合计	65,000.00	

其他说明：

无。

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	521,544,013.90	573,220,755.10
合计	521,544,013.90	573,220,755.10

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	2,660,382.45	3,037,956.87
其他政府补助	2,286,981.07	
合计	4,947,363.52	3,037,956.87

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,001,823.39	5,525,481.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-99,981.48	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	10,952,611.00	4,783,760.30
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	29,854,452.91	10,309,242.12

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,160.00	9,421,264.97
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	-3,774,581.64	38,880,569.92
合计	-3,771,421.64	48,301,834.89

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,588,337.65		2,588,337.65
其中：固定资产处置利得	2,588,337.65		2,588,337.65
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,181,593.73	4,631,070.41	5,181,593.73
违约金收入	69,292.03	595,685.76	69,292.03
保险赔款及罚款	1,191,938.33	745,714.75	1,191,938.33
其他	4,715,889.57	831,597.12	4,715,889.57
合计	13,747,051.31	6,804,068.04	13,747,051.31

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
零星政府补助汇总	5,181,593.73	4,631,070.41	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		142,329.75	
其中：固定资产处置损失		142,329.75	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	40,970,000.00	39,698,600.00	40,970,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	513,630.62	300,813.46	513,630.62
其他	23,489.75	130,884.70	23,489.75
合计	41,507,120.37	40,272,627.91	41,507,120.37

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	194,933,633.51	239,649,334.33
递延所得税费用	-688,901.40	-539,675.67
合计	194,244,732.11	239,109,658.66

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,351,858,128.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	337,964,532.10
子公司适用不同税率的影响	-129,638,560.16
调整以前期间所得税的影响	-26,120,162.79
非应税收入的影响	-14,805,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,263,916.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,193,658.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,524,121.56
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,750,455.85
所得税费用	194,244,732.11

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本附注“六、（三十）其他综合收益”。

**78、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	205,365,783.22	90,379,357.14
利息收入	17,403,777.36	11,059,220.52

保险赔款	3,073,007.38	2,352,438.93
政府补助	2,936,499.36	750,968.68
CDM收入	1,854,798.02	
房租收入	1,840,441.34	544,596.28
合计	232,474,306.68	105,086,581.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	134,185,535.38	47,004,229.35
对外捐赠支出	44,840,000.00	39,218,600.00
管理费用中付现费用	45,106,501.52	64,573,985.17
手续费支出	760,206.74	147,793.70
合计	224,892,243.64	150,944,608.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三供一业补助资金		45,649.32
零星款项		10,000.00
合计		55,649.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
零星款项	50,490.00	1,067,346.00
合计	50,490.00	1,067,346.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
零星款项	535,723.41	492,746.87
合计	535,723.41	492,746.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁有关支出等	2,417,369.71	121,935,198.59
合计	2,417,369.71	121,935,198.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,157,613,396.30	1,416,505,260.23
加：资产减值准备	3,771,421.64	-48,301,834.89
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,120,249,111.17	1,177,092,214.76
使用权资产摊销		
无形资产摊销	12,897,777.35	11,826,297.15
长期待摊费用摊销	252,321.58	248,016.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,588,337.65	142,329.75
公允价值变动损失（收益以“-”号		

填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	533,103,453.38	586,574,414.63
投资损失(收益以“一”号填列)	-29,854,452.91	-10,309,242.12
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-688,901.40	-1,807,175.67
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	43,961,782.79	-27,774,370.57
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-484,484,882.46	-319,706,544.05
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	322,900,676.23	-28,117,151.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,677,133,366.02	2,756,372,214.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,788,011,779.21	1,782,925,062.50
减: 现金的期初余额	1,863,244,412.43	2,148,956,955.99
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	924,767,366.78	-366,031,893.49

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	22,264,200.00
其中: 福建安丰水电有限公司	9,500,000.00
黔西南州赵家渡水电开发有限公司	12,764,200.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,635,230.41
其中: 福建安丰水电有限公司	9,185,551.62
黔西南州赵家渡水电开发有限公司	4,449,678.79
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

处置子公司收到的现金净额	8,628,969.59
--------------	--------------

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,788,011,779.21	1,863,244,412.43
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,786,273,406.22	1,861,509,128.16
可随时用于支付的其他货币资金	1,738,372.99	1,735,284.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,788,011,779.21	1,863,244,412.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	3,018,361,051.96	抵押借款
无形资产	51,535,165.00	土地使用权抵押
应收账款	915,750,058.34	电费收费权质押借款
合计	3,985,646,275.30	/

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	2,660,382.45	其他收益	2,660,382.45
计入其他收益的零星政府补助汇总	401,146.15	其他收益	401,146.15
计入营业外收入的零星政府补助汇总	5,181,593.73	营业外收入	5,181,593.73

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、 其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建安丰水电有限公司	9,500,000.00	66.00	股权转让	2020 年 3 月 23 日	2020 年 3 月 23 日股权交割完毕	51,975.70				不适用	不适用	不适用
黔西南州赵家渡水电开发有限公司	12,764,200.00	55.00	股权转让	2020 年 6 月 30 日	2020 年 6 月 30 日股权交割完毕	-151,957.18				不适用	不适用	不适用

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西桂冠开投电力有限责任公司	广西	广西南宁市	水电	52.00		投资设立
广西平班水电开发有限公司	广西	广西南宁市	水电	63.00		投资设立
大唐桂冠合山发电有限公司	广西	广西合山市	火电	83.24		投资设立
遵义桂冠风力发电有限公司	贵州	贵州遵义县	风电	100.00		投资设立
兴义桂冠风力发电有限公司	贵州	贵州兴义	风电	100.00		投资设立
福建省集兴龙湘水电有限公司	福建	福州永泰县	水电	100.00		非同一控制下收购取得
烟台海阳东源风电发展有限公司	山东	山东烟台	风电	80.00		非同一控制下收购取得
烟台东源集团开发区风电有限公司	山东	山东烟台	风电	80.00		非同一控制下收购取得
烟台东源集团莱州风电有限公司	山东	山东莱州市	风电	56.00		非同一控制下收购取得
大唐桂冠招远电力投资有限公司	山东	山东招远	风电	100.00		非同一控制下收购取得
大唐桂冠莱阳电力投资有限公司	山东	山东莱阳	风电	100.00		非同一控制下收购取得
大唐桂冠诚信(莱州)电力有	山东	山东莱州	风电	55.00		投资设立

限公司						
四川川汇水电投资有限责任公司	四川	四川青羊区	水电	100.00		非同一控制下收购取得
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	湖北	湖北巴东县	水电	65.00		非同一控制下收购取得
大唐岩滩水力发电有限责任公司	广西	广西大化县	水电	70.00		同一控制下企业合并取得
龙滩水电开发有限公司	广西	广西南宁市	水电	100.00		同一控制下企业合并取得
广西大唐桂冠电力营销有限公司	广西	广西南宁市	电力销售	100.00		投资设立
广西大唐桂冠新能源有限公司	广西	广西宾阳县	风电	100.00		投资设立
大唐香电得荣电力开发有限公司	云南	云南得荣县	水电	100.00		投资设立
横县江南发电有限公司	广西	广西横县	水力发电	72.00		非同一控制下收购取得
广西三聚电力投资有限公司	广西	广西三江县	水力发电	77.76		非同一控制下收购取得
广西三聚宝坛电力有限公司	广西	广西罗城县	水力发电		90.00	非同一控制下收购取得
柳州强源电力开发有限公司	广西	广西鹿寨县	水力发电	92.16		投资设立
永福强源电力开发有限公司	广西	广西永福县	水力发电		99.00	非同一控制下收购取得
黔南朝阳发电有限公司	广西	广西荔波县	水电	67.00		非同一控制下收购取得
扶绥广能电力开发有限公司	广西	广西扶绥县	水电	51.00		非同一控制下收购取得

鹿寨西岸水电站有限公司	广西	广西鹿寨县	火电	80.00	18.43	非同一控制下收购取得
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	广西	广西昭平县	风电	70.00		非同一控制下收购取得
贵州大田河水电开发有限公司	贵州	贵州兴义市	水电	63.00		非同一控制下收购取得
贵州白水河发电有限公司	贵州	贵州兴义市	水电	50.00		非同一控制下收购取得
贵州中山包水电发展有限公司	贵州	贵州兴义市	风电	73.00		非同一控制下收购取得
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	云南	迪庆香格里拉市	风电	73.93		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
实际控制

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西桂冠开投电力有限责任公司	48.00	48.00	56,197,476.68	738,578,762.92
广西平班水电开发有限公司	37.00	37.00	19,592,857.92	239,958,571.62
大唐桂冠合山发电有限公司	16.76	16.76	-6,515,534.53	-277,324,121.40

大唐岩滩水力发电有限责任公司	30.00	30.00	59,110,075.96	952,725,113.92
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	35.00	35.00	5,617,282.14	-5,520,669.92
烟台东源集团开发区风电有限公司	20.00	20.00	-251,881.33	8,987,168.75
烟台海阳东源风电发展有限公司	20.00	20.00	-577,121.52	-7,449,880.55
烟台东源集团莱州风电有限公司	44.00	44.00	831,555.83	47,073,165.66
大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司	42.90	42.90	9,048,533.49	49,209,580.53
横县江南发电有限公司	28.00	28.00	4,707,128.32	129,166,761.97
扶绥广能电力开发有限公司	49.00	49.00	1,896,567.09	114,619,156.06
黔南朝阳发电有限公司	33.00	33.00	9,165,977.49	75,012,424.07
广西三聚电力投资有限公司	22.24	22.24	3,437,644.91	34,107,501.53
柳州强源电力开发有限公司	7.84	7.84	856,377.73	8,739,338.30
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	30.00	30.00	300,219.38	4,551,896.51
鹿寨西岸水电站有限公司	1.50	1.50	-64,082.08	-1,033,850.09
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	26.07	26.07	-9,400,686.78	-127,503,596.33
广西三聚宝坛电力有限公司	10.00	10.00	-1,098,184.70	760,760.61
永福强源电力开发有限公司	1.00	1.00	22,536.97	-161,810.11
贵州大田河水电开发有限公司	37.00	37.00	7,634,738.58	62,157,460.72
贵州白水河发电有限公司	50.00	50.00	3,277,382.37	54,018,952.79
贵州中山包水电发展有限公司	27.00	27.00	5,571,295.72	33,045,743.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西桂冠开投电力有限责任公司	408,435,948.41	1,339,261,370.02	1,747,697,318.43	208,796,562.34	195,000.00	208,991,562.34	210,986,816.31	1,410,620,627,133.78	1,621,613,950.09	199,791,270.41	195,000.00	199,986,270.41
广西平班水电开发有限公司	79,023,717.5	841,841,953,194.96	921,155,566,71	233,591,859.63		233,591,859.63	57,885,316.93	854,319,021.04	912,204,337.97	183,594,300.95		183,594,300.95
大唐桂冠合山发电有限	459,842,633.66	2,226,535,005.77	2,686,377,639.43	1,528,422,623.96	2,815,376,597.07	4,343,799,221.03	457,951,624.66	2,346,304,370.71	2,804,255,995.37	1,294,484,300.53	3,128,317,772.07	4,422,802,072.60

公司												
大唐岩滩水力发电有限责任公司	739,690,622.34	3,048,028,775.77	3,787,719,398.11	239,876,918.39	372,092,100.00	611,969,018.39	423,240,076.81	3,146,516,874.19	3,569,756,951.00	217,348,057.80	373,692,100.00	591,040,157.80
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	34,188,132.46	554,573,596.44	588,761,728.90	556,535,071.54	48,000,000.00	604,535,071.54	18,461,330.30	566,999,742.27	585,461,072.57	551,283,792.76	66,000,000.00	617,283,792.76
烟台东源集团开发区风电有限公司	22,258,576.18	117,973,270.79	140,231,846.97	4,820,790.17	90,475,213.03	95,296,003.20	22,421,951.53	123,993,172.53	146,415,124.06	29,219,873.64	71,000,000.00	100,219,873.64
烟台	7,855,11	52,419,4	60,274,5	2,523,92	95,000,0	97,523,9	8,165,58	55,609,6	63,775,2	3,139,08	95,000,0	98,139,0

海阳东源风电发展有限公司	2.09	08.70	20.79	3.51	00.00	23.51	9.50	98.78	88.28	3.41	00.00	83.41
烟台东源集团莱州风电有限公司	36,295,212.73	191,989,802.55	228,285,015.28	17,120,194.77	104,180,353.10	121,300,547.87	40,966,874.33	201,889,039.08	242,855,913.41	33,580,992.52	104,180,353.10	137,761,345.62
大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司	63,383,201.31	264,817,658.70	328,200,860.01	22,754,899.54	190,000,000.00	212,754,899.54	50,118,492.61	261,137,745.00	311,256,237.61	28,902,429.79	188,000,000.00	216,902,429.79
横县江南发电有限公司	284,829,874.87	196,431,733.33	481,261,608.20	9,596,388.85	6,408,800.00	16,005,188.85	81,542,557.98	384,883,871.40	466,426,429.38	11,572,382.61	6,408,800.00	17,981,182.61

司												
扶绥广能电力开发有限公司	18,554,465.85	305,229,848.52	323,784,314.37	89,867,669.35		89,867,669.35	17,396,682.53	316,720,607.04	334,117,289.57	104,071,189.63		104,071,189.63
黔南朝阳发电有限公司	89,243,490.11	144,309,047.58	233,552,537.69	6,242,161.73		6,242,161.73	54,685,248.84	147,921,502.91	202,606,751.75	3,072,065.15		3,072,065.15
广西三聚电力投资有限公司(母公司)	75,402,850.71	307,193,002.09	382,595,852.80	16,869,762.73	154,644,399.45	171,514,162.18	55,767,654.04	317,203,038.04	372,970,692.08	15,834,971.84	161,511,066.09	177,346,037.93
柳州强源电力开发有限	34,689,549.47	316,662,740.26	351,352,289.73	55,544,402.06	116,967,557.40	172,511,959.46	31,888,45.57	332,584,620.92	364,473,466.49	68,569,595.82	127,986,725.68	196,556,321.50

公司 ( 母 公 司 )												
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	2,688,997.34	12,590,097.36	15,279,094.70	106,106.39		106,106.39	1,302,409.21	12,988,145.16	14,290,554.37	118,297.31		118,297.31
鹿寨西岸水电站有限公司	8,349,934.92	132,188,566.17	140,538,501.09	63,827,882.20	139,000,000.00	202,827,882.20	7,391,143.15	137,279,835.78	144,670,978.93	103,688,221.20	99,000,000.00	202,688,221.20
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	22,818,953.98	730,508,193.32	753,327,147.30	1,072,443,593.68	170,000,000.00	1,242,443,593.68	44,698,474.28	750,953,718.75	795,652,193.03	1,135,709,234.81	113,000,000.00	1,248,709,234.81

广西三聚宝坛电力有限公司	7,980,013.59	288,518,781.80	296,498,795.39	104,947,912.06	196,834,407.63	301,782,319.69	3,733,467.23	295,039,300.87	298,772,768.10	137,591,171.14	155,483,274.25	293,074,445.39
永福强源电力开发有限公司	10,663,358.56	129,518,836.23	140,182,194.79	22,979,600.32	133,000,000.00	155,979,600.32	10,215,657.64	132,562,981.30	142,778,638.94	43,829,741.21	117,000,000.00	160,829,741.21
贵州大田河水电开发有限公司	119,942,182.46	30,729,460.12	150,671,642.58	28,279,982.24		28,279,982.24	98,649,475.64	26,814,589.49	125,464,065.13	23,706,833.38		23,706,833.38
贵州白水河发电有限公司	31,948,746.71	83,198,940.99	115,147,687.70	4,433,552.35	2,676,229.77	7,109,782.12	26,794,962.21	84,842,129.40	111,637,091.61	7,477,720.99	2,676,229.77	10,153,950.76
贵州	119,942,	30,729,4	150,671,	28,279,9		28,279,9	98,649,4	26,814,5	125,464,	23,706,8		23,706,8

中山包水电发展有限公司	182.46	60.12	642.58	82.24		82.24	75.64	89.49	065.13	33.38		33.38
-------------	--------	-------	--------	-------	--	-------	-------	-------	--------	-------	--	-------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西桂冠开投电力有限责任公司	257,564,611.22	117,078,076.41	117,078,076.41	187,250,717.92	335,419,324.60	169,592,981.76	169,592,981.76	221,297,574.36
广西平班水电开发有限公司	109,435,013.30	52,953,670.06	52,953,670.06	66,916,570.45	137,066,327.29	67,031,166.77	67,031,166.77	86,918,375.17
大	674,055,	-38,875,	-38,875,	580,361,	638,059,	-32,911,	-32,911,	-72,005,

唐 桂 冠 合 山 发 电 有 限 公 司	550.96	504.37	504.37	500.14	771.79	253.00	253.00	259.20
大 唐 岩 滩 水 力 发 电 有 限 责 任 公 司	537,550, 855.46	197,033, 586.52	197,033, 586.52	304,194, 804.95	655,039, 073.95	268,340, 456.01	268,340, 456.01	292,009, 366.28
湖 北 省 巴 东 县 沿 渡 河 电 业 发 展 有 限 公 司	52,885,0 31.76	16,049,3 77.55	16,049,3 77.55	403,427, 561.78	34,453,7 53.26	-3,590,0 08.85	-3,590,0 08.85	-41,578, 942.43
烟 台	9,545,55 6.43	-1,259,4 06.65	-1,259,4 06.65	-8,719,9 14.97	10,303,4 41.47	-980,269 .53	-980,269 .53	14,014,0 91.76

东源集团开发区风电有限公司								
烟台海阳东源风电发展有限公司	3,401,06 3.81	-2,885,6 07.59	-2,885,6 07.59	988,763. 50	4,325,46 6.69	-1,650,5 02.14	-1,650,5 02.14	1,777,67 6.65
烟台东源集团莱州风电有限公司	16,896,9 41.85	1,889,89 9.62	1,889,89 9.62	7,804,72 0.35	18,469,0 32.37	1,093,62 7.76	1,093,62 7.76	3,371,40 3.22
大唐桂冠	29,997,2 24.72	21,092,1 52.65	21,092,1 52.65	16,978,9 62.10		-400.00	-400.00	-267,284 .12

诚信 (莱州) 电力有限公司								
横县 江南发电有限公司	61,546,248.46	16,811,172.58	16,811,172.58	13,672,110.73	74,221,619.73	26,973,435.31	26,973,435.31	21,851,549.30
扶绥 广能电力开发有限公司	26,232,791.60	3,870,545.08	3,870,545.08	16,735,955.75	28,455,238.00	6,100,109.55	6,100,109.55	16,936,894.51
黔南 朝阳发电有限公司	44,300,676.05	27,775,689.36	27,775,689.36	25,255,957.10	55,443,281.99	37,413,758.53	37,413,758.53	34,277,784.33

广西三聚电力投资有限公司（母公司）	31,394,692.13	15,457,036.47	15,457,036.47	21,989,388.26	35,885,180.27	20,114,761.83	20,114,761.83	29,055,650.82
柳州强源电力开发有限公司（母公司）	32,036,743.92	10,923,185.28	10,923,185.28	29,577,891.45	38,877,864.60	17,323,950.90	17,323,950.90	27,939,868.60
广西昭平县百花滩水力	2,451,734.70	1,000,731.25	1,000,731.25	713,676.90	3,351,488.40	1,877,429.15	1,877,429.15	2,305,971.15

发电有限公司								
鹿寨西岸水电站有限公司	5,476,560.78	-4,272,138.84	-4,272,138.84	3,433,112.07	6,836,248.40	-4,526,066.08	-4,526,066.08	3,714,774.58
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	17,039,450.18	-36,059,404.60	-36,059,404.60	7,283,461.73	13,778,594.42	-43,023,660.91	-43,023,660.91	15,834,107.39
广西三聚宝坛电力有限公司	5,876,966.80	-10,981,847.01	-10,981,847.01	-11,370,384.39	92,399.03	-15,018,442.82	-15,018,442.82	-13,283,109.31

司								
永福强源电力开发有限公司	13,019,902.17	2,253,696.74	2,253,696.74	-4,507,300.38	17,295,514.27	6,347,990.29	6,347,990.29	14,175,499.08
贵州大田河水电开发有限公司	33,902,446.84	20,634,428.59	20,634,428.59	50,402,450.76	28,915,648.81	17,017,350.21	17,017,350.21	23,452,595.58
贵州白水河发电有限公司	16,207,055.91	6,554,764.73	6,554,764.73	6,601,582.55	8,723,667.77	-473,161.08	-473,161.08	5,901,270.89
贵州中山包水电	33,902,446.84	20,634,428.59	20,634,428.59	50,402,450.76	28,915,648.81	17,017,350.21	17,017,350.21	23,452,595.58

发 展 有 限 公 司								
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西北部湾银行股份有限公司	广西	广西南宁	金融	4.35		权益法
广西大唐电力物资有限公司	广西	广西南宁	贸易	49.00		权益法
广西能源联合售电有限公司	广西	广西南宁	电力		49.00	权益法
贵州兴义电力发展有限公司	贵州	贵州兴义	火力发电		11.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	广西北部 湾银行股 份有限公 司	广西大 唐电力 物资有 限公司	广西能 源联合 售电有 限公司	贵州兴义 电力发 展有限 公司	广西北部 湾银行股 份有限公 司	广西大 唐电力 物资有 限公司	广西能 源联合 售电有 限公司	贵州兴义 电力发 展有限 公司
流动资产	20,399,252,502.41	27,051,303.24	217,272,463.36	1,081,525,658.87	30,084,302,496.19	45,056,842.17	211,482,001.30	980,663,359.90
非流动资产	235,020,792,012.09	130,314.43	20,544,409.75	3,759,260,873.71	204,376,671,853.23	153,905.94	19,618,921.76	3,660,510,997.97
资产合计	255,420,044,514.50	27,181,617.67	237,816,873.11	4,840,786,532.58	234,460,974,349.42	45,210,748.11	231,100,923.06	4,641,174,357.87
流动负债	185,408,876,569.03	14,219,391.22	970,491.35	1,636,836,280.47	179,761,117,014.30	33,489,642.66	1,227,239.67	1,672,771,410.34
非流动负债	48,886,692,775.35			2,482,939,422.22	37,160,220,086.58			2,157,345,248.15
负债合计	234,295,569,344.38	14,219,391.22	970,491.35	4,119,775,702.69	216,921,337,100.88	33,489,642.66	1,227,239.67	3,830,116,658.49
少数股东权益	213,636,667.04			103,826,506.98	210,428,162.13			104,666,860.64
归属	20,910,838,503.08	12,962,226.45	236,846,381.76	617,184,322.91	17,329,209,086.41	11,721,105.45	229,873,683.39	706,390,838.74

于 母 公 司 股 东 权 益								
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	909,621,4 74.88	6,351,4 90.96	116,054 ,727.06	67,890,2 75.52	809,817,2 51.72	5,743,3 41.67	112,651 ,003.42	80,746,6 07.97
调 整 事 项								
- - 商 誉								
- - 内 部 交 易 未 实 现 利 润								
- - 其 他								
对 联 营 企 业 权	909,621,4 74.88	6,351,4 90.96	116,054 ,727.06	67,890,2 75.52	809,817,2 51.72	5,743,3 41.67	112,651 ,003.42	80,746,6 07.97

益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	2,313,601,497.76	8,456,969.74	8,762,557.39	704,628,786.69	705,792,904.58	12,293,913.31	4,129,107.16	680,783,594.35
净利润	597,929,825.88	1,241,121.00	6,972,698.37	-90,046,869.49	160,518,823.97	-704,971.39	2,602,517.80	-41,308,563.26
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综	588,387,4	1,241,1	6,972,6	-90,046,	148,972,8	-704,97	2,602,5	-41,308,

合收益总额	46.90	21.00	98.37	869.49	36.70	1.39	17.80	563.26
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国大唐集团有限公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理	370	51.55	51.55

#### 本企业的母公司情况的说明

中国大唐集团有限公司成立于 2003 年 4 月 9 日，是中央直接管理的国有独资公司，是中国五大发电集团之一。

本企业最终控制方是本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“八、（一）在子公司中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的联营企业的情况详见本附注“八、（三）在联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西北部湾银行股份有限公司	本公司对联营企业具有重大影响
广西能源联合售电有限公司	本公司对联营企业具有重大影响
贵州兴义电力发展有限公司	本公司对联营企业具有重大影响
广西大唐电力物资有限公司	本公司对联营企业具有重大影响
广西网欣物业服务有限责任公司	本公司对联营企业具有重大影响
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	本公司对联营企业具有重大影响

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中唐电工程咨询有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员
北京中油国电石油制品销售有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员

大唐电力燃料有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员
大唐环境产业集团股份有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员
湖南大唐先一科技有限公司	实际控制人控制的公司
中国大唐集团科技工程有限公司	实际控制人控制的企业
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	实际控制人投资的公司
中国水利电力物资集团有限公司	实际控制人控制的公司
中国水利电力物资北京公司	与公司受同一最终控制方控制
湖南大唐先一科技有限公司北京分公司	与公司受同一最终控制方控制
北京中唐电设备监理有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团技术经济研究院	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团财务有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐融资租赁有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐（北京）能源科技有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华东电力试验研究院	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中分公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	与公司受同一最终控制方控制
重庆市科源能源技术发展有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团国际贸易有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资集团有限公司东北分公司	与公司受同一最终控制方控制
北京大唐泰信保险经纪有限公司	与公司受同一最终控制方控制
北京大唐兴源物业管理公司	与公司受同一最终控制方控制
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐可再生能源试验研究院有限公司	与公司受同一最终控制方控制
广西大唐电力物资有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐富川新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐贵州黄花寨水电开发有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐桂林新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐四川电力检修运营有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐恭城新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制
广西投资集团有限公司	与公司受同一最终控制方控制
贵州产业投资（集团）有限责任公司	其他关联方
国电恩施水电开发有限公司	其他关联方
南平市兴水防洪工程投资有限公司	其他关联方
南平实业集团有限公司	其他关联方
安徽大唐电力工程监理有限公司	与公司受同一最终控制方控制
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐东北电力试验研究院有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐四川发电有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐碳资产有限公司	与公司受同一最终控制方控制
上海大唐融资租赁有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司唐韵分公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中电力试验研究院	与公司受同一最终控制方控制
北京唐韵山庄酒店有限责任公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资上海有限公司	与公司受同一最终控制方控制

中国大唐集团科学技术研究有限公司水电科学研究院	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资北京有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资集团有限公司东北分公司	与公司受同一最终控制方控制

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西大唐电力物资有限公司	采购款	9,292,232.07	266,579.60
安徽大唐电力工程监理有限公司	技术服务	67,958.49	
北京大唐泰信保险经纪有限公司	技术服务采购	11,960,929.16	802,859.72
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	技术服务	179,245.28	
北京中唐电工程咨询有限公司	工程建设服务	2,689,581.15	242,001.70
北京中油国电石油制品销售有限公司	技术服务采购	69,131.30	288,147.48
大唐东北电力试验研究院有限公司	培训服务采购	11,320.75	
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	技术服务采购	5,462,760.17	
大唐可再生能源试验研究院有限公司	技术服务采购	90,566.04	
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	51,333.33	
大唐四川电力检修运营有限公司	技术服务	110,505.00	
大唐四川发电有限公司	采购款	66,695.54	
大唐碳资产有限公司	服务费	297,169.81	
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务采购	585,443.98	523,905.28
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	1,919,644.96	
中国大唐集团财务有限公司	利息收入	2,180,875.40	
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司唐韵分公司	服务费	2,547.17	
中国大唐集团科技工程有限公司	采购款	40,126,765.63	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术服务	1,030,188.68	3,041,943.40
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中电力试验研究院	技术服务采购	1,320,683.96	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	技术服务采购	8,386,363.60	
中国水利电力物资北京有限公司	技术服务采购	1,231,826.94	3,375,686.67
中国水利电力物资集团有限公司	采购款	2,921,444.20	746,465.11
北京唐韵山庄酒店有限责任公司	差旅费		15,536.00
大唐电力燃料有限公司	燃料		109,222,180.92

中国大唐集团技术经济研究院	培训费		101,905.66
大唐碳资产有限公司	CDM 项目更新服务		75,471.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团有限公司	521,770,000.00	2012-10-24	2022-10-24	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团有限公司	930,000,000.00	2012-10-24	2022-10-24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	456.53	467.71

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司	548,158.75		678,081.23	
其他应收款	大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	2,760.00			
其他应收款	国电恩施水电开发有限公司	9,400,000.00		9,400,000.00	
其他应收款	广西大唐电力物资有限公司	136,500.00		136,500.00	
其他应收款	中国水利电力物资北京有限公司			41,278.71	
其他应收款	南平市兴水防洪工程投资有限公司			3,750,000.00	
其他应收款	南平实业集团有限公司			1,230,000.00	
预付款项	北京中油国电石油制品销售有限公司	1,795,086.96		1,331,202.44	
预付款项	大唐东北电力试验研究院有限公司	4,800.00			
预付款项	广西大唐电力物资有限公司	1,884,150.60		1,029,258.10	
预付款项	上海大唐融资租赁有限公司	99,795,922.39			
预付款项	湖南大唐先一科技有限公司	14,000.00		14,000.00	
预付款项	中国大唐集团	15,580,262.55			

	国际贸易有限公司				
预付款项	中国大唐集团科技工程有限公司	38,198,701.00		38,198,701.00	
预付款项	中国水利电力物资北京有限公司	8,168,645.22		3,533,302.56	
预付款项	中国水利电力物资集团有限公司	599,868,515.43		5,955,168.49	
预付款项	中国水利电力物资上海有限公司	6,484,020.91			
预付款项	中国大唐集团科学技术研究院有限公司			1,900.00	

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	70,435.00	27,475.00
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	340,375.00	340,375.00
其他应付款	广西大唐电力物资有限公司	3,064,029.31	3,195,911.13
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	127,380.00	170,785.00
其他应付款	中国大唐集团国际贸易有限公司	3,034,596.00	
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	3,014,500.00	3,014,500.00
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	3,000.00	
其他应付款	重庆市科源能源技术发展有限公司	7,150.00	
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司		169,156.70
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司北京分公司		75,000.00
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	190,000.00	
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	686,298.13	1,682,419.22
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	503,960.91	15,230.40
应付账款	大唐可再生能源试验研究院有限公司	461,000.00	365,000.00
应付账款	广西大唐电力物资有限公司	4,477,692.02	9,204,767.62
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	5,875,330.00	8,815,616.59

应付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	1,552,730.00	4,587,326.00
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	88,633,519.15	99,236,076.60
应付账款	中国大唐集团科学技术研究有限公司水电科学研究院	37,800.00	
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	652,000.00	962,000.00
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司华东电力试验研究院	113,000.00	138,500.00
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	673,400.00	6,392,000.00
应付账款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	中国水利电力物资北京有限公司	1,311,575.04	88,950.61
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司东北分公司	311,965.82	
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	287,910,469.53	9,978,500.05
应付账款	重庆市科源能源技术发展有限公司		7,150.00
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	209,519,869.66	
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	21,051,333.33	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额情况如下：

##### 1、 支付现金购买资产的基本情况

根据广西桂冠电力股份有限公司（以下简称本公司或公司）与中国大唐集团有限公司、广西投资集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司签订的《关于大唐集团广西聚源电力有限公司 100%股权转让协议》（以下简称股权转让协议），并经公司第八届董事会第十九次会议审议通过，本公司以支付现金形式购买上述三名投资方持有的大唐集团广西聚源电力有限公司（以下简称聚源电力公司）100%股权，交易对价为 133,314.80 万元。

三名投资者各自转让的聚源电力公司股权比例及交易对价如下：

公司名称	出资额(万元)	转让比例(%)	交易对价(万元)
中国大唐集团有限公司	83,850.00	65.00	86,654.62
广西投资集团有限公司	38,700.00	30.00	39,994.44
贵州产业投资（集团）有限责任公司	6,450.00	5.00	6,665.74
合计	129,000.00	100.00	133,314.80

2018 年 5 月 22 日，聚源电力公司工商变更登记已办理完毕，股权转让双方已完成股权交割，其成为本公司的全资子公司。

本次股权收购前，聚源电力公司原持有其子公司深圳市博达煤电开发有限公司 100%的股权、持有黔南朝阳发电有限公司（以下简称黔南朝阳公司）67%的股权；其子公司深圳市博达煤电开发有限公司持有贵州白水河发电有限公司（以下简称白水河公司）50%的股权、持有贵州中山包水电发展有限公司（以下简称中山包公司）73%的股权、贵州大田河水电开发有限公司（以下简称大田河公司）63%的股权。

针对上述股权转让事项，双方按相关法律法规的规定，经友好协商，就黔南朝阳公司、白水河公司、中山包公司及大田河公司盈利预测及补偿的相关事宜达成《中国大唐集团有限公司、广西投资集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司与广西桂冠电力股份有限公司关于大唐集团广西聚源电力有限公司 100%股权转让补偿协议》。协议约定如下“二、盈利预测与补偿”所述。

#### 2、 盈利承诺与补偿

##### （1） 承诺净利润数

经各方同意，黔南朝阳公司、白水河公司、中山包公司、大田河公司的盈利补偿期间为本次交易实施完毕后连续三个完整会计年度（含交易实施完毕当年），即如果本次交易于 2018 年度内实施完毕，则盈利补偿期间为 2018 年、2019 年、2020 年；如果本次交易于 2019 年度内实施完毕，则盈利补偿期间为 2019 年、2020 年、2021 年，以此类推。

根据双方签订的《股权转让协议》，按中发国际资产评估有限公司出具的中发评报字[2018]第 004 号的《资产评估报告》，黔南朝阳公司、白水河公司、中山包公司及大田河公司所对应的 2018 年、2019 年、2020 年预测的净利润（以下简称预测净利润，亦指甲方承诺净利润）金额如下：

利润补偿主体	盈利预测标的公司	年度承诺净利润（万元）		
		2018 年	2019 年	2020 年
股权转让方	黔南朝阳公司	4,397.51	4,380.36	4,393.90
	白水河公司	1,523.44	1,954.64	1,935.88
	中山包公司	2,978.68	3,020.42	3,017.53
	大田河公司	2,414.86	2,451.95	2,490.24

备注：年度承诺净利润指经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的归属于母公司股东的净利润扣除非经常性损益前后较低者。

## （2）利润补偿方式

经各方同意，盈利补偿方式为人民币现金补偿。

当期的补偿金额按照如下方式计算：

当期业绩补偿数额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）×聚源电力公司在该盈利预测标的公司的权益比例－累积已补偿金额

净利润数应以扣除非经常性损益后的利润数确定。

业绩承诺方当期各自应补偿金额=当期应补偿金额×各自承担的补偿比例

各方同意，交割日后，由本公司在承诺期各会计年度结束后聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所出具关于黔南朝阳公司、白水河公司、中山包公司及大田河公司业绩实现情况的《专项审核报告》。双方依据该《专项审核报告》确认业绩实现情况。

1) 业绩承诺方应逐年补偿，各期计算的应补偿现金金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的现金金额不冲回。

2) 第一年实现的净利润超过当年承诺净利润，则超过部分可抵补业绩承诺期第二年或第三年的承诺净利润；第二年实现的净利润超过当年承诺净利润，则超过部分可抵补业绩承诺期第三年的承诺净利润，业绩承诺方无需就该等会计年度已按本条约定予以抵补的部分承诺净利润进行补偿；在任何情况下，业绩承诺期内任一会计年度实现的净利润如有超过当年承诺净利润，该等超

过部分均不得抵补前一会计年度的承诺净利润，业绩承诺方需就前一会计年度未能满足的承诺净利润数额进行补偿。

3) 聚源电力公司在黔南朝阳公司、白水河公司、中山包公司及大田河公司的权益比例分别为 67%、50%、73%和 63%。

4) 业绩承诺方按各自持有聚源电力公司的股权比例（即 65%、30%和 5%），分担当期应补偿现金数额，互不承担连带或补充责任。

5) 如业绩承诺方依据协议约定需进行现金补偿的，公司应当自补偿金额确定之日起五个工作日内，以书面方式通知业绩承诺方，要求业绩承诺方履行其补偿义务。业绩承诺方应在接到公司书面通知之日起十个工作日内将应补偿的现金一次性支付至公司指定的银行账户。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

报告分部的确定依据与会计政策：

本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以业务分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照收入比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	火电	水电	风电	分部间抵销	合计
营业收入	671,861,614.69	3,377,419,450.33	134,855,413.84		4,184,136,478.86
营业成本	599,301,038.79	1,420,245,725.31	73,608,671.73		2,093,155,435.83
资产总额	2,686,377,639.43	37,845,297,074.45	4,425,060,257.38		44,956,734,971.26
负债总额	4,343,799,221.03	20,303,168,674.11	3,427,822,205.54		28,074,790,100.68

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	160,995,753.44
1 年以内小计	160,995,753.44
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	160,995,753.44

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	160,995,753.44	100.00		160,995,753.44	120,618,185.53	100.00			
其中：									
其中：账龄组合	152,544,568.56	94.75		152,544,568.56	115,365,698.31	95.65			
关联方组合	8,451,184.88	5.25		8,451,184.88	5,252,487.22	4.35			
合计	160,995,753.44	/	/	160,995,753.44	120,618,185.53	/	/		

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	152,544,568.56		
关联方组合	8,451,184.88		
合计	160,995,753.44		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用 \_\_\_\_\_

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比 例 (%)	坏账准备期末余 额
广西电网有限责任公司	102,993,044.74	1 年以内	63.97	
贵州电网有限责任公司	49,537,437.02	1 年以内	30.77	
其他零星应收账款汇总	8,465,271.68	1 年以内	5.26	
合计	160,995,753.44		100	

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,203,285.73	19,851,000.46
应收股利	95,820,500.00	297,950,500.00
其他应收款	1,711,049,645.33	1,131,480,457.26
合计	1,825,073,431.06	1,449,281,957.72

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	18,203,285.73	19,851,000.46
债券投资		
合计	18,203,285.73	19,851,000.46

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	95,820,500.00	297,950,500.00
合计	95,820,500.00	297,950,500.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,710,537,621.47
1 至 2 年	211,452.70
2 至 3 年	54,449.82
3 年以上	
3 至 4 年	835.00
4 至 5 年	5,564,917.10
5 年以上	757,715.67
合计	1,717,126,991.76

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

单位往来款	1,715,545,322.63	1,136,265,539.70
个人往来款	90,553.52	15,154.52
押金、保证金	813,747.80	808,747.80
应收退税款		
其他	677,367.81	467,861.67
合计	1,717,126,991.76	1,137,557,303.69

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	619,549.11		5,457,297.32	6,076,846.43
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	500.00			500.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	620,049.11		5,457,297.32	6,077,346.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析法	669,386.72	500.00				669,886.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账	5,407,459.71					5,407,459.71

准备						
合计	6,076,846.43	500.00				6,077,346.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	统借统还本息	1,024,154,128.75	1 年以内	59.64	
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	统借统还本息	536,567,666.67	1 年以内	31.25	
广西三聚宝坛电力有限公司	统借统还本息	77,086,154.16	1 年以内	4.49	
鹿寨西岸水电站有限公司	统借统还本息	63,072,560.41	1 年以内	3.67	
大唐桂冠合山发电有限公司	统借统还本息	787,891.23	1 年以内	0.05	
合计	/	1,701,668,401.22	/	99.10	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,528,759.75 6.78	266,752,504 .77	18,262,007.25 2.01	18,339,255.25 6.78	266,752,504 .77	18,072,502.75 2.01
对联营、合营企业投资	915,760,974.90		915,760,974.90	899,591,867.20		899,591,867.20
合计	19,444,520,731.68	266,752,504.77	19,177,768,226.91	19,238,847,123.98	266,752,504.77	18,972,094,619.21

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙滩水电开发有限公司	11,173,365,096.79			11,173,365,096.79		
大唐岩	943,264,727.50			943,264,727.50		

滩水力发电有限责任公司					
大唐桂冠合山发电有限公司	933,540,000.00			933,540,000.00	
横县江南发电有限公司	800,275,500.00			800,275,500.00	
大唐香电得荣电力开发有限公司	405,674,819.33			405,674,819.33	
广西大	207,218,000.00	138,440,000.00		345,658,000.00	

唐 桂 冠 新 能 源 有 限 公 司					
广 西 三 聚 电 力 投 资 有 限 公 司	234,793,280.00			234,793,280.00	
广 西 大 唐 桂 冠 电 力 营 销 有 限 公 司	210,000,000.00			210,000,000.00	
柳 州 强 源 电 力 开 发 有 限 公 司	198,259,800.00			198,259,800.00	
黔 南	196,847,900.00			196,847,900.00	

朝阳发电有限公司						
扶绥广能电力开发有限公司	171,730,500.00			171,730,500.00		
遵义桂冠风力发电有限公司	82,470,000.00	47,980,000.00		130,450,000.00		
兴义桂冠风力发电有限公司	61,239,500.00	41,584,500.00		102,824,000.00		
大唐桂冠招远	101,400,000.00			101,400,000.00		

电力投资有限公司						
大唐桂冠莱阳电力投资有限公司	98,600,000.00			98,600,000.00		
烟台东源集团莱州风电有限公司	79,800,000.00			79,800,000.00		
湖北省巴东县沿渡河电业发展有	78,000,000.00			78,000,000.00		

限公司						
烟台东源集团开发区风电有限公司	69,400,000.00			69,400,000.00		
大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司	53,620,000.00			53,620,000.00		
贵州大田水电开发有限公司	51,225,300.00			51,225,300.00		
福建集兴	44,500,000.00			44,500,000.00		

龙湘水电有限公司					
烟台海阳东源风电发展有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00	
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	16,511,900.00			16,511,900.00	
贵州白水河发电有限公司	14,790,353.66			14,790,353.66	
贵	7,300,000.00			7,300,000.00	

州中山包水电发展有限公司						
广西桂冠开投电力有限责任公司	390,000,000.00			390,000,000.00		
广西平班水电开发有限公司	616,092,247.98			616,092,247.98		
四川川汇水电投资有限责任公司	767,083,826.75			767,083,826.75		

公司					
鹿寨西岸水电站有限公司	37,915,200.00			37,915,200.00	37,915,200.00
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	228,837,304.77			228,837,304.77	228,837,304.77
黔西南州赵家渡水电开发有限公司	12,100,000.00		12,100,000.00		
福建安丰水电	26,400,000.00		26,400,000.00		

有限公司						
合计	18,339,255,256.78	228,004,500.00	38,500,000.00	18,528,759,756.78		266,752,504.77

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广西北部湾银行股份有限公司	809,817,251.72			25,824,217.27	-415,093.49					835,226,375.50	
广西大唐电力物资有限公司	5,743,341.67			608,149.29						6,351,490.96	
广西网欣物业服务有限责任公司	3,284,665.84									3,284,665.84	
广西电力		999,000.00								999,000.00	

交易中心 有限责任公司										
贵州 兴义 电力 发展 有限公司	80,74 6,607 .97			-10,8 47,16 5.37						69,89 9,442 .60
小计	899,5 91,86 7.20	999,0 00.00		15,58 5,201 .19	-415 ,093 .49					915,7 60,97 4.90
合计	899,5 91,86 7.20	999,0 00.00		15,58 5,201 .19	-415 ,093 .49					915,7 60,97 4.90

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	414,900,239.03	233,425,594.60	512,053,381.51	220,566,221.95
其他业务	10,400,790.84	2,145,210.92	2,747,265.47	2,316,524.06
合计	425,301,029.87	235,570,805.52	514,800,646.98	222,882,746.01

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,220,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	15,585,201.19	11,321,947.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,235,800.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	10,952,611.00	1,288,290,717.37
债权投资在持有期间取得的利息收入	82,931,859.24	69,910,051.96
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款利息		
对子公司的投资收益		
合计	152,453,871.43	1,369,522,716.98

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,588,337.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,468,574.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,530,000.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	4,462,229.76	
少数股东权益影响额	6,149,893.78	
合计	-14,860,964.45	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.74	0.1262	0.1262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.84	0.1280	0.1280

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	公司董事会对本报告审议的决议文件。

董事长：刘广迎

董事会批准报送日期：2020-08-28

### 修订信息

适用 不适用